

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
107 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 107 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 2,008 萬 2,000 元，決算數 1,700 萬 5,642 元。

106 學年下學期，預定招收 13 班，實際招收 11 班，預計學生人數 318 人，實際學生人數 258 人。

107 學年上學期，預定招收 11 班，實際招收 11 班，預計學生人數 325 人，實際學生人數 259 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 214 萬 4,000 元，決算數 47 萬 8,747 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 1,924 萬 582 元，較預算數 2,087 萬 6,000 元，減少 163 萬 5,418 元，計減 7.83%。

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 7,192 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 7,192 元。
主要係因：財產處分變賣超收。
2. 租金收入：決算數 5 萬 5,000 元，較預算數 0 元，增加 5 萬 5,000 元。
主要係因：新增桌球協會租金收入。

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 107 年 度

3. 利息收入：決算數 1,673 元，較預算數 0 元，增加 1,673 元。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1,759 萬 8,571 元，較預算數 1,931 萬 6,000 元，減少 171 萬 7,429 元，計減 8.89%。
主要係因：扣抵 106 年用人費用結餘。
5. 學雜費收入：決算數 154 萬 8,136 元，較預算數 156 萬元，減少 1 萬 1,864 元，計減 0.76%。
主要係因：學雜費收入短收。
6. 雜項收入：決算數 10 元，較預算數 0 元，增加 10 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 1,748 萬 4,389 元，較預算數 2,222 萬 6,000 元，減少 474 萬 1,611 元，計減 21.33%。

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 1,700 萬 5,642 元，較預算數 2,008 萬 2,000 元，減少 307 萬 6,358 元，計減 15.32%。
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 47 萬 8,747 元，較預算數 214 萬 4,000 元，減少 166 萬 5,253 元，計減 77.67%。
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 175 萬 6,193 元，較預算短絀數 135 萬元，增加賸餘數 310 萬 6,193 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 722 萬 387 元。
- (二)其他活動之淨現金流入 36 萬 8,216 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 758 萬 8,603 元。
- (四)期初現金及約當現金 971 萬 1,866 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,730 萬 469 元。

四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 1,878 萬 9,999 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 107 年 度

1. 流動資產 1,730 萬 469 元。
2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 39 萬 7,681 元。
3. 其他資產 109 萬 1,849 元。
- (二)決算日負債總額為 1,194 萬 5,636 元，包括：
 1. 流動負債 949 萬 5,423 元。
 2. 其他負債 245 萬 213 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 684 萬 4,363 元。

五、資本資產及長期負債概況：

決算日固定項目金額合計數為 1,197 萬 3,601 元，包括：

- (一)土地 800 萬 9,900 元。
- (二)土地改良物 5 萬 5,450 元。
- (三)房屋及建築 162 萬 4,929 元。
- (四)機械及設備 85 萬 5,197 元。
- (五)交通及運輸設備 10 萬 5,666 元。
- (六)什項設備 130 萬 4,459 元。
- (七)購置中固定資產 0 元。
- (八)電腦軟體 1 萬 8,000 元。

六、其他:

- (一)本年度補辦預算資料如下：
建築及設備計畫
 - 1.無。
- (二)本年度併入決算資料如下：
 - 1.無。

桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 107 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	20,876,000	100.00	19,240,582	100.00	-1,635,418	-7.83	20,826,661	100.00
45 財產收入			93,865	0.49	93,865	0.00	69,917	0.34
451財產處分收入			37,192	0.19	37,192	0.00	53,137	0.26
452租金收入			55,000	0.29	55,000	0.00	15,000	0.07
454利息收入			1,673	0.01	1,673	0.00	1,780	0.01
46 政府撥入收入	19,316,000	92.53	17,598,571	91.47	-1,717,429	-8.89	19,125,244	91.83
462公庫撥款收入	19,316,000	92.53	17,598,571	91.47	-1,717,429	-8.89	19,125,244	91.83
4S 教學收入	1,560,000	7.47	1,548,136	8.05	-11,864	-0.76	1,631,500	7.83
4S1學雜費收入	1,560,000	7.47	1,548,136	8.05	-11,864	-0.76	1,631,500	7.83
4Y 其他收入			10	0.00	10	0.00		
4YY雜項收入			10	0.00	10	0.00		
5 基金用途	22,226,000	100.00	17,484,389	100.00	-4,741,611	-21.33	18,829,109	100.00
54 學前教育計畫	20,082,000	90.35	17,005,642	97.26	-3,076,358	-15.32	18,371,809	97.57
5M 建築及設備計畫	2,144,000	9.65	478,747	2.74	-1,665,253	-77.67	457,300	2.43
購建固定資產	2,109,000	9.49	460,747	2.64	-1,648,253	-78.15	457,300	2.43
其他	35,000	0.16	18,000	0.10	-17,000	-48.57		
本期賸餘（短絀-）	-1,350,000		1,756,193		3,106,193	-230.09	1,997,552	
期初基金餘額	4,252,618		5,088,170		835,552	19.65	3,090,618	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,902,618		6,844,363		3,941,745	135.80	5,088,170	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金

現金流量表

中華民國107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—)	-1,350,000	1,756,193	3,106,193	-230.09
812 調整非現金項目		5,464,194	5,464,194	
8124 流動負債淨增(淨減—)		5,464,194	5,464,194	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-1,350,000	7,220,387	8,570,387	-634.84
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		714,716	714,716	
82D 減少短期債務及其他負債		-346,500	-346,500	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		368,216	368,216	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-1,350,000	7,588,603	8,938,603	-662.12
84 期初現金及約當現金	9,006,565	9,711,866	705,301	7.83
85 期末現金及約當現金	7,656,565	17,300,469	9,643,904	125.96

桃園市地方教育發展基金

平衡表

中華民國107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	18,789,999	100.00	11,547,225	100.00	7,242,774	62.72
11	流動資產	17,300,469	92.07	9,711,866	84.11	7,588,603	78.14
111	現金	17,300,469	92.07	9,711,866	84.11	7,588,603	78.14
1112	銀行存款	17,300,469	92.07	9,711,866	84.11	7,588,603	78.14
1112-1	公庫存款	5,508,555	29.32	3,453,550	29.91	2,055,005	59.50
1112-2	零用金專戶	1,335,808	7.11	1,634,620	14.16	-298,812	-18.28
1112-3	保管款專戶	10,456,106	55.65	4,623,696	40.04	5,832,410	126.14
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	397,681	2.12	712,293	6.17	-314,612	-44.17
124	準備金	397,681	2.12	712,293	6.17	-314,612	-44.17
1241	退休及離職準備金	397,681	2.12	712,293	6.17	-314,612	-44.17
13	其他資產	1,091,849	5.81	1,123,066	9.73	-31,217	-2.78
131	什項資產	1,091,849	5.81	1,123,066	9.73	-31,217	-2.78
1316	代管資產	1,091,849	5.81	1,123,066	9.73	-31,217	-2.78
1316-1	代管-土地	1,091,849	5.81	1,123,066	9.73	-31,217	-2.78
	資 產 合 計	18,789,999	100.00	11,547,225	100.00	7,242,774	62.72
2	負 債	11,945,636	63.57	6,459,055	55.94	5,486,581	84.94
21	流動負債	9,495,423	50.53	4,031,229	34.91	5,464,194	135.55
212	應付款項	9,495,423	50.53	4,031,229	34.91	5,464,194	135.55
2123	應付代收款	9,495,423	50.53	4,031,229	34.91	5,464,194	135.55
22	其他負債	2,450,213	13.04	2,427,826	21.03	22,387	0.92
221	什項負債	2,450,213	13.04	2,427,826	21.03	22,387	0.92
2211	存入保證金	210,104	1.12	521,428	4.52	-311,324	-59.71
2211-Y	保證金	28,476	0.15	374,976	3.25	-346,500	-92.41
2211-Z	保固金	181,628	0.97	146,452	1.27	35,176	24.02
2213	應付退休及離職金	397,681	2.12	712,293	6.17	-314,612	-44.17
2214	應付代管資產	1,091,849	5.81	1,123,066	9.73	-31,217	-2.78
2215	暫收及待結轉帳項	750,579	3.99	71,039	0.62	679,540	956.57
3	基金餘額	6,844,363	36.43	5,088,170	44.06	1,756,193	34.52
31	基金餘額	6,844,363	36.43	5,088,170	44.06	1,756,193	34.52
311	基金餘額	6,844,363	36.43	5,088,170	44.06	1,756,193	34.52
3111	累積餘額	6,844,363	36.43	5,088,170	44.06	1,756,193	34.52
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	18,789,999	100.00	11,547,225	100.00	7,242,774	62.72

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
基金來源明細表
中華民國 107 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	20,876,000	19,240,582	-1,635,418	-7.83	
45 財產收入		93,865	93,865	0.00	
451財產處分收入		37,192	37,192	0.00	財產處分變賣超收。
452租金收入		55,000	55,000	0.00	新增桌球協會租金收入。
454利息收入		1,673	1,673	0.00	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	19,316,000	17,598,571	-1,717,429	-8.89	
462公庫撥款收入	19,316,000	17,598,571	-1,717,429	-8.89	
4S 教學收入	1,560,000	1,548,136	-11,864	-0.76	
4S1學雜費收入	1,560,000	1,548,136	-11,864	-0.76	
4Y 其他收入		10	10	0.00	
4YY雜項收入		10	10	0.00	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 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	22,226,000	17,484,389	-4,741,611	-21.33	
54 學前教育計畫	20,082,000	17,005,642	-3,076,358	-15.32	
1 用人費用	14,138,000	12,253,577	-1,884,423	-13.33	
11 正式員額薪資	1,056,000	999,430	-56,570	-5.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,960,000	9,515,023	-444,977	-4.47	
13 超時工作報酬	287,000	164,202	-122,798	-42.79	覈實支應。
15 獎金	1,425,000	1,219,533	-205,467	-14.42	覈實支應。
16 退休及卹償金	1,236,000	209,894	-1,026,106	-83.02	覈實支應。
18 福利費	174,000	145,495	-28,505	-16.38	覈實支應。
2 服務費用	4,918,000	4,313,124	-604,876	-12.30	
21 水電費	561,000	438,788	-122,212	-21.78	樽節開銷。
22 郵電費	211,000	147,732	-63,268	-29.98	樽節開銷。
23 旅運費	40,000	23,510	-16,490	-41.23	樽節開銷。
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	12,441	-27,559	-68.90	樽節開銷。
25 修理保養及保固費	951,000	612,197	-338,803	-35.63	樽節開銷。
26 保險費	34,000	14,063	-19,937	-58.64	依園務實際需求覈實開支。
27 一般服務費	2,786,000	2,830,410	44,410	1.59	一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員7人，預算金額2,526,000元，實際臨時人員廚工5位，助理教保員2位，決算金額2,577,047元，決算金額大於預算金額，係因薪資調漲預算編列金額不足支應臨時人員薪資之故。
28 專業服務費	250,000	189,600	-60,400	-24.16	覈實支應。
29 公共關係費	45,000	44,383	-617	-1.37	
3 材料及用品費	619,000	330,625	-288,375	-46.59	
31 使用材料費	16,000	775	-15,225	-95.16	依園務實際需求覈實開支。
32 用品消耗	603,000	329,850	-273,150	-45.30	依園務實際需求覈實開支。
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	900	-100	-10.00	
66 規費	1,000	900	-100	-10.00	覈實支應。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,000	13,997	-47,003	-77.05	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	依園務實際需求覈實開支。
75 競賽及交流活動費	50,000	12,997	-37,003	-74.01	依園務實際需求覈實開支。
9 其他	345,000	93,419	-251,581	-72.92	
91 其他支出	345,000	93,419	-251,581	-72.92	依園務實際需求覈實開支。
5M 建築及設備計畫	2,144,000	478,747	-1,665,253	-77.67	

桃園市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,144,000	478,747	-1,665,253	-77.67	工程管理費預算數共計0元，決算數共計0元。(興建停車場工程係本園自行編列，本年度無執行)。依園務實際需求覈實開支。
51 購置固定資產	2,109,000	460,747	-1,648,253	-78.15	
52 購置無形資產	35,000	18,000	-17,000	-48.57	

桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 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	本年度變動					本年度累計折舊 (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	23,269,772	6,059,210	6,869,396		7,276,562			4,829,795	11,973,601
非理財目的之長期投資									
土地	8,203,280				193,380	(13)	其它:土地公告地價 減值。		8,009,900
土地改良物	100,000	24,750						19,800	55,450
房屋及建築	5,331,250	648,549	5,551,471	(1)	4,676,150	(13)	增置:體能活動室整 修875,321元。其 他:房 屋4,676,150元(財產 編號更正-增加)。其 它:房屋(財產編號更 正-減少)。	3,933,093	1,624,929

註： 無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 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	本年度變動				本年度累計折舊 (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			
機械及設備	2,384,086	1,011,709	633,622	(1)	779,979	(5)	增置:空氣品質偵測器、個人電腦、相機等323,956元。其它:個人電腦309,666元(財產分類更正-增加)。報廢:過濾器、個人電腦、印表機等297,996元。其它:無線教學機、資料處理表報裝訂機、個人電腦等481,983元(財產分類更正-減少)。	370,823	855,197

註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 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	本年度變動				主要增減 原因說明	本年度累計折舊 (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			
交通及運輸設備	493,445	321,524	31,000	(13)	35,955	(5)	其它:無線教學機(財產分類更正-增加)。報廢:對講機。	61,300	105,666

註： 無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 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	本年度變動					本年度累計折舊 (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			
電腦軟體	50,400		18,000	(1)	50,400	(13)	增置:套裝軟體。其 它:防毒軟體、文書 處理軟體減損。		18,000
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
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國107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		1,424,000			1,424,000		-1,424,000	
土地改良物		1,424,000			1,424,000		-1,424,000	
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		385,000			385,000	243,956	-141,044	
機械及設備		385,000			385,000	243,956	-141,044	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		300,000			300,000	216,791	-83,209	
雜項設備		300,000			300,000	216,791	-83,209	
購建中固定資產								
合 計		2,109,000			2,109,000	460,747	-1,648,253	

桃園市地方教育發展基金

單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	20	19	-1	1位契約進用人員於8月離職。
職員	1	1	0	
約僱人員	19	18	-1	
合 計	20	19	-1	

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，實際臨時人員廚工5位，助理教保員2位。

桃園市地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員7人，實際臨時人員廚工5位，助理教保員2位，預算金額2,526,000元，決算金額2,577,047元。

桃園市地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

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
999,430	9,515,023	164,202		1,219,533	209,894		145,495		12,253,577		12,253,577
999,430		164,202		282,126	209,894		99,995		1,755,647		1,755,647
	9,515,023			937,407			45,500		10,497,930		10,497,930
999,430	9,515,023	164,202		1,219,533	209,894		145,495		12,253,577		12,253,577

桃園市地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國107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2輛。

桃園市地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 107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			22,226,000		17,484,389			-4,741,611	-21.33	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			20,082,000		17,005,642			-3,076,358	-15.32	
建築及設備計畫			2,144,000		478,747			-1,665,253	-77.67	

桃園市地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國107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	14,138,000	12,253,577	-1,884,423	-13.33
11 正式員額薪資	1,056,000	999,430	-56,570	-5.36
12 聘僱及兼職人員薪資	9,960,000	9,515,023	-444,977	-4.47
13 超時工作報酬	287,000	164,202	-122,798	-42.79
15 獎金	1,425,000	1,219,533	-205,467	-14.42
16 退休及卹償金	1,236,000	209,894	-1,026,106	-83.02
18 福利費	174,000	145,495	-28,505	-16.38
2 服務費用	4,918,000	4,313,124	-604,876	-12.30
21 水電費	561,000	438,788	-122,212	-21.78
22 郵電費	211,000	147,732	-63,268	-29.98
23 旅運費	40,000	23,510	-16,490	-41.23
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	12,441	-27,559	-68.90
25 修理保養及保固費	951,000	612,197	-338,803	-35.63
26 保險費	34,000	14,063	-19,937	-58.64
27 一般服務費	2,786,000	2,830,410	44,410	1.59
28 專業服務費	250,000	189,600	-60,400	-24.16
29 公共關係費	45,000	44,383	-617	-1.37
3 材料及用品費	619,000	330,625	-288,375	-46.59
31 使用材料費	16,000	775	-15,225	-95.16
32 用品消耗	603,000	329,850	-273,150	-45.30
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,144,000	478,747	-1,665,253	-77.67
51 購置固定資產	2,109,000	460,747	-1,648,253	-78.15
52 購置無形資產	35,000	18,000	-17,000	-48.57
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	900	-100	-10.00
66 規費	1,000	900	-100	-10.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,000	13,997	-47,003	-77.05
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	50,000	12,997	-37,003	-74.01
9 其他	345,000	93,419	-251,581	-72.92
91 其他支出	345,000	93,419	-251,581	-72.92
合 計	22,226,000	17,484,389	-4,741,611	-21.33

桃園市地方教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 107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	44,383	-617	-1.37	一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員7人，決算金額大於預算金額，係因薪資調漲預算編列金額不足支應臨時人員薪資之故。
291 公共關係費	45,000	44,383	-617	-1.37	
統計所需項目	2,610,000	2,604,357	-5,643	-0.22	
27D 計時與計件人員酬金	2,526,000	2,577,047	51,047	2.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	49,000	9,310	-39,690	-81.00	
521 購置電腦軟體	35,000	18,000	-17,000	-48.57	

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107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	5,508,555	5,508,555	
	零用金專戶	1,335,808	1,335,808	
	保管款專戶	10,456,106	10,456,106	
	退休及離職準備金	397,681	397,681	
	代管-土地	1,091,849	1,091,849	
	保證品	160,000	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			
	應付代收款		9,495,423	
	A00001 勞保費	19,896		
	A00002 健保費	23,429		
	A00003 職員退休及離職金	17,779		
	A00005 導師教保費	18,000		
	A00009 其它	79,297		
	A00010 職員用餐費用	26,415		
	A00011 臨時人員(廚工)符合勞退(舊制)之退休金與預估金額	1,253,035		
	B00001 幼兒餐點費	1,907,588		
	B00002 幼兒教學教材費	612,671		
	B00003 幼兒課後留園服務費	831,275		
	B00004 幼兒活動費	319,346		
	B00005 幼兒保險費	298		
	B00007 幼兒雜費	824,307		
	B00009 幼兒戶外教學費	34,931		
	C00002 幼兒身心障礙補助	9,000		
	C00008 政府專案補助	24,562		
	C00022 政府專案補助-幼生午餐採用4章1Q食材獎勵金	50,441		
	C00024 政府專案補助-身心障礙特殊教育服務補助(特教助理員)	80,000		
	C00026 政府專案補助-公立幼兒園改善教學環境設備補助款	3,206,000		
	D00003 代收各項費用專戶過渡性帳戶	147,153		
	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	

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中 華 民 國 107年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		181,628	
	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		
	F00016 汰換室內照明為LED燈具組採購案-保固保證金	4,572		
	F00017 楊梅分班二樓體能活動室整修工程-保固保證金	23,604		
	F00018 空氣清淨機採購案-保固保證金	7,000		
	應付退休及離職金		397,681	
		397,681		
	應付代管資產		1,091,849	
		1,091,849		
	暫收及待結轉帳項		750,579	
	D00002 薪資專戶過渡性帳戶	750,579		
	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 107 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107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：桃園市五福鄉幼兒園 長 彭儀華

五言古詩