

特別收入 15-266

中華民國 110 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

桃園市立楊梅幼兒園

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立楊梅幼兒園編

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國 110 年度

一、	業務計畫及預算說明.....	第	1	頁
二、	預算主要表			
	(一)基金來源、用途及餘絀預計表.....	第	5	頁
	(二)現金流量預計表.....	第	6	頁
三、	預算明細表			
	(一)基金來源明細表.....	第	7	頁
	(二)基金用途明細表.....	第	8	頁
四、	預算附表			
	(一)單位(或計畫)成本分析表.....	第	13	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表.....	第	14	頁
	(二)員工人數彙計表.....	第	16	頁
	(三)用人費用彙計表.....	第	18	頁
	(四)各項費用彙計表.....	第	20	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	24	頁
	(六)補辦預算明細表.....	第		頁
	(七)繼續性計畫分年資金需求表.....	第		頁
	(八)新興計畫分年資金需求表.....	第		頁
六、	附錄			
	(一)預計平衡表.....	第	25	頁
	(二)資本資產明細表.....	第	26	頁
	(三)長期負債明細表.....	第		頁

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

- (一)本園依照「幼兒教育及照顧法」之規定，保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，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)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。

二、施政重點：

確立幼兒教育及照顧方針，提供學齡前幼兒優質教保服務。

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園長 1 人、教師 4 人、約僱人員 5 人、契約進用人員 14 人，共計 24 人。內部分層業務如下：

- (一)教務組：辦理招生、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：辦理幼兒保育、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：辦理會計、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：辦理出納、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 款第 5 目所定之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	6 萬 1,000 元	基金各專戶利息收入及體能活動室對外開放場地收

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

		入。
政府撥入收入	2,224 萬 6,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	414 萬 2,000 元	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
學前教育計畫	2,904 萬元	辦理幼兒園各項活動，以促進幼兒身心發展及增進幼兒各項生活智能。並配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。
建築及設備計畫	40 萬 9,000 元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

- (一)本年度基金來源 2,644 萬 9,000 元，較上年度預算數 2,085 萬 3,000 元，增加 559 萬 6,000 元，約 26.84%，主要係公庫撥款收入及學雜費收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 2,944 萬 9,000 元，較上年度預算數 2,155 萬 3,000 元，增加 789 萬 6,000 元，約 36.64%，主要係教職員工俸給及校園修繕增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 300 萬元，較上年度預算數差短 70 萬元，增加 230 萬元，約 328.57%，將移用以前基金餘額 300 萬元支應。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（108）年度計畫實施成果概述

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數 2,053 萬元，決算數 1,990 萬 4,857 元，執行率 96.95%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及體能活動室對外開放場地收費。	1. 財產處分收入 4 萬 9,598 元。 2. 利息收入 1,928 元。 3. 其他財產收入 6 萬元等。
政府撥入收入	市府撥入經費收入。	公庫撥款收入 1,784 萬 7,530 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。	學雜費收入 190 萬 1,685 元。
其他收入	收回以前年度支出。	雜項收入 4 萬 4,116 元。
基金用途	預算數 2,127 萬元，決算數 1,818 萬 7,108 元，執行率 85.51%。	
學前教育計畫	辦理幼兒園各項活動，以促進幼兒身心發展及增進幼兒各項生活智能。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算數 2,077 萬 5,000 元，決算數 1,786 萬 4,730 元，執行率 85.99%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 49 萬 5,000 元，決算數 32 萬 2,378 元，執行率 65.13%。

二、上年度已過期間（109 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 1,278 萬 2,000 元，實際執行數 1,287 萬 8,396 元，執行率 100.75%。	

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及體能活動室對外開放場地收入。	1. 財產處分收入 2 萬 4,941 元。 2. 其他財產收入 3 萬元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入。	公庫撥款收入 1,184 萬 5,000 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。	學雜費收入 97 萬 4,334 元。
其他收入	收回以前年度支出。	雜項收入 4,121 元。
基金用途	預算分配數 1,319 萬 2,000 元，實際執行數 913 萬 9,588 元，執行率 69.28%。	
學前教育計畫	辦理幼兒園各項活動，以促進幼兒身心發展及增進幼兒各項生活智能。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算分配數 1,287 萬 1,000 元，實際執行數 904 萬 9,205 元，執行率 70.31%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關電腦等設備。預算分配數 32 萬 1,000 元，實際執行數 9 萬 383 元，執行率 28.16%。

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國110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)
19,905	基金來源	26,449	20,853	5,596
112	財產收入	61	61	0
50	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	1	1	0
60	其他財產收入	60	60	0
17,848	政府撥入收入	22,246	18,979	3,267
17,848	公庫撥款收入	22,246	18,979	3,267
1,902	教學收入	4,142	1,813	2,329
1,902	學雜費收入	4,142	1,813	2,329
44	其他收入	0	0	0
44	雜項收入	0	0	0
18,187	基金用途	29,449	21,553	7,896
17,865	學前教育計畫	29,040	21,082	7,958
17,865	學前教育	29,040	21,082	7,958
322	建築及設備計畫	409	471	-62
32	交通及運輸設備	40	40	0
273	其他設備	369	431	-62
18	無形資產	0	0	0
1,718	本期賸餘（短絀－）	-3,000	-700	-2,300
6,844	期初基金餘額	7,862	6,104	1,758
0	解繳公庫	0	0	0
8,562	期末基金餘額	4,862	5,404	-542

備註：

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國110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)	-3,000	本期短絀係移用以前基金餘額3,000,000 元。
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-3,000	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,000	
期初現金及約當現金	14,395	
期末現金及約當現金	11,395	

註：

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 110 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	
財產收入				61	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	60,000	60	體能活動室對外開放場地費。
政府撥入收入				22,246	
公庫撥款收入	年	1	22,246,000	22,246	市府撥入經費。
教學收入				4,142	
學雜費收入	年	1	3,717,000	3,717	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	425,000	425	幼兒園雜費收入。
總 計：				26,449	

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
17,865	54	學前教育計畫	29,040	21,082	
12,730	1	用人費用	20,054	14,326	
1,402	11	正式員額薪資	3,228	2,688	
1,402	113	職員薪金	3,228	2,688	編制內職員及教師薪俸等待遇等經費(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵3,228,000元)。
9,496	12	聘僱及兼職人員薪資	13,872	9,296	
9,035	122	約僱職員薪金	13,272	8,796	約聘僱人員待遇、依公立幼兒園契約進用人員之進用考核及待遇辦法進用之人員薪資等經費(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵489,000元)(幼兒園雜費收入扣抵212,000元)。
461	124	兼職人員酬金	600	500	兼代課鐘點費。
216	13	超時工作報酬	333	293	
216	131	加班費	253	253	本園因業務需要教職員超時加班費。
0			80	40	教職員工之不休假加班費等經費(來自用人費用明細資料)。
1,199	15	獎金	1,710	1,422	
85	151	考績獎金	137	86	教職員考績獎金等經費(來自用人費用明細資料)。
1,113	152	年終獎金	393	271	教職員年終獎金等經費(來自用人費用明細資料)。
0			1,180	1,065	約僱人員及契約進用人員年終獎金等經費(來自用人費用明細資料)。
237	16	退休及卹償金	431	303	
237	161	職員退休及離職金	300	192	教職員提撥退撫金等經費(來自用人費用明細資料)。
0			131	111	市府下授(45)-退休撫卹金。
182	18	福利費	480	324	
141	181	分擔員工保險費	408	300	公保56,239元、勞保157,550元及健保194,211元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
23	183	傷病醫藥費	8	8	園長健康檢查費(8,000元*1人=8,000元)。
0			32	0	滿40歲以上未滿65歲幼兒園契約進人員(非廚工)、約僱之教保員之健康檢查費(3,500元*9人=31,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
18	18Y 其他福利費	32	16	教職員休假補助等經費(16,000元*2人=32,000元)(來自用人費用明細資料)。
4,429	2 服務費用	7,886	5,695	
361	21 水電費	561	561	
284	212 工作場所電費	405	405	電費等經費(33,750元*12月=405,000元)。
36	214 工作場所水費	66	66	水費等經費(5,500元*12月=66,000元)。
41	216 氣體費	90	90	瓦斯費等經費(7,500元*12月=90,000元)。
131	22 郵電費	235	235	
0	221 郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資等經費。
125	222 電話費	170	170	公務用電話費等經費(14,167元*12月=170,004元)。(配合預算編列至千元，減列4元)。
6	224 數據通信費	7	7	GNS-VPN網路通訊費(600元*12月=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		48	48	網際網路通訊費(4,000元*12月=48,000元)。
25	23 旅運費	80	80	
25	231 國內旅費	40	40	參加各項會議、研習、洽辦公務旅費等經費。
0	235 貨物運費	40	40	運送貨物、器材之運輸費用等經費。
8	24 印刷裝訂與廣告費	20	20	
8	241 印刷及裝訂費	20	20	各類表冊、單據等印刷、影印等經費。
882	25 修理保養及保固費	3,303	1,281	
270	252 一般房屋修護費	1,150	250	園舍、辦公室翻修費等經費。
133	254 其他建築修護費	600	200	其他建築維修等經費。
41	255 機械及設備修護費	120	100	園所安全系統、電梯等機電養護費等經費。
2	256 交通及運輸設備修護費	2	3	公務機車修理維護費等經費(1,700元*1輛=1,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
92	257 雜項設備修護費	80	80	教學及行政用機具、樂器等維修保養等經費。
0		26	26	市府下授(37)-幼兒園飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
0257	雜項設備修護費	25	22	辦公器具養護費等經費(1,048元*24人*1年=25,152元)(配合預算編列至千元，減列152元)。
344258	其他資產修護費	1,300	600	水電設備、校園地面及設施等維修保養等經費。
1426	保險費	33	36	
13261	一般房屋保險費	20	20	園所建物險及火險相關費用等經費。
0264	交通及運輸設備保險費	3	6	公務機車強制險及任意險(3,000元*1輛=3,000元)。
026Y	其他保險費	10	10	幼兒參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等經費。
2,78827	一般服務費	2,781	3,155	
5276	佣金、匯費、經理費及手續費	20	10	匯費、管理費及手續費等經費。
233279	外包費	300	280	園舍安全維護費、保全系統及外包人力支援等經費。
2,53127D	計時與計件人員酬金	2,390	2,788	臨時人員(廚工、助理教保員)薪資及機補勞、健保及勞退金等經費(29,500元*6人*13.5月=2,389,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		47	56	特別休假未休假加班費。
1927F	體育活動費	24	21	教職員、約聘僱人員及契約進用人員文康活動費(1,000元*24人=24,000元)。
17528	專業服務費	828	282	
55285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	外聘委員出席費等經費(2,500元*10次=25,000元)。
0		46	46	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費等經費(2,000元*23節=46,000元)。
87287	委託檢驗(定)試驗認證費	44	20	市府下授(38)-幼兒園飲用水設備出水口檢測費。
0		620	120	消防安全、建築物安全、衛生檢查、土地、建物測量及簽證費等經費。
6288	委託考選訓練費	20	20	派員參加國內外訓練機構之訓練費用等經費。
2828A	電腦軟體服務費	50	8	網站系統維護費(50,000元*1年=50,000元)。
0		12	12	差勤系統維護費(12,000元*1年=12,000元)。
0		11	11	薪資及出納系統維護費(11,000元*1年=11,000元)。

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
028A	電腦軟體服務費	0	20	
4429	公共關係費	45	45	
44291	公共關係費	45	45	園長公共關係費(3,700元*12月=44,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
5303	材料及用品費	680	701	
131	使用材料費	7	17	
1312	燃料	7	17	公務機車油料(24元*26公升*12月*1輛=7,488元)(配合預算編列至千元，減列488元)。
52932	用品消耗	673	684	
231321	辦公(事務)用品	50	50	行政用辦公用品等經費。
0		260	260	教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品等經費。
11322	報章雜誌	20	20	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費等經費。
149323	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	環境佈置、綠化美化校園及環境保護清潔消毒等經費。
0		40	40	掃地用各類清潔用具、維修物品等經費。
50325	服裝	58	56	員工工作服(含圍裙及夏、冬季工作服)等經費(1,800元*32人=57,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
32328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	衛生保健用品等經費。
5432Y	其他用品消耗	70	70	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等經費。
0		15	5	電腦螢幕(5,000元*3臺=15,000元)。
0		0	11	
0		0	12	
16	稅捐及規費(強制費)	1	1	
166	規費	1	1	
1663	汽車燃料使用費	1	1	公務機車燃料使用費(配合預算編列至千元，增列550元)。
137	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52	51	
171	會費	2	1	
1713	職業團體會費	2	1	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照更換費。
073	分擔	10	10	

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
073Y	分擔其他費用	10	10	公共意外責任保險自付額等經費。
1275	競賽及交流活動費	40	40	
12751	技能競賽	40	40	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽比賽等經費。
1619	其他	367	308	
16191	其他支出	367	308	
16191Y	其他	30	30	加強安全教育、環境清潔維護等經費。
0		265	215	新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習等各項活動經費及其他事務性經費。
0		25	15	加強社會教育費用等經費。
0		36	40	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*20人=36,000元)。
0		8	8	幼兒園臨時人員廚工之健康檢查費(1,500元*5人=7,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		3	0	滿40歲以上未滿65歲幼兒園臨時人員之助理教保員之健康檢查費(3,500元*1人=3,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
3225M	建築及設備計畫	409	471	
3225	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	409	471	
30551	購建固定資產	409	471	
63514	購置機械及設備	69	46	個人電腦(23,000元*3臺=69,000元)。
0		100	100	教學用及行政用機械及設備等經費。
0		0	25	
32515	購置交通及運輸設備	40	40	教學用及行政用交通及運輸設備等經費。
210516	購置雜項設備	200	260	教學用及行政用雜項設備等經費。
1852	購置無形資產	0	0	
18521	購置電腦軟體	0	0	
18,187	總計	29,449	21,553	

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平 均 利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
學前教育計畫 學前教育				29,040 29,040	預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、稅捐及規費、會費與獎勵及其它經常性等相關經費(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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				409 40	預計支應於購置交通及運輸設備(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)。
其他設備				369	預計支應於購置機械及設備、雜項設備(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				29,449	

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 110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				29,449 29,040	本年度預計支應基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				409	本年度預計支應購置機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備。
上年度預算數 學前教育計畫				21,553 21,082	109年度支應基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				471	109年度支應購置機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備。
前年度決算數 學前教育計畫				18,187 17,865	108年度決算數係支應基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				322	108年度決算數係支應購置機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備、資訊媒體及行政軟體。
107年度決算數 學前教育計畫				17,484 17,006	107年度決算數係支應基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				479	107年度決算數係支應購置機械及設備、雜項設備、資訊媒體及行政軟體。
106年度決算數				18,829	

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 110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
學前教育計畫				18,372	106年度決算 數18,371,809元，支應 用人費 用12,859,961元，服務 費用4,889,907元，材 料及用 品424,779元，稅捐及 規費900元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動費100,361元及 其他支出95,901元。
建築及設備計畫				457	106年度決算 數457,300元，支應機 械設備35,000元、交 通及運輸設 備71,000元、雜項設 備351,300元。

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 110 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	21	3	24	園長1人、教師4人，因「幼兒園行政組織及員額編制標準」第6條員額編制修正，本年度新增正式教師1人。約僱人員5人、契約進用人員14人，因「幼兒園行政組織及員額編制標準」第6條員額編制修正及遷調調出1人，本年度新增契進人員2人(職員1人、護士1人)。
職員	4	1	5	
約僱人員	17	2	19	
總 計	21	3	24	

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6人。

本 頁 空 白

桃園市立
桃園市地方
用人費用
中華民國

[illegible]

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員6人，預算金額2,437,000元。

楊梅幼兒園
教育發展基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	學前教育計畫	建築及設備計畫		
12,730	14,326	用人費用	20,054	20,054	0		
1,402	2,688	正式員額薪資	3,228	3,228	0		
1,402	2,688	職員薪金	3,228	3,228	0		
9,496	9,296	聘僱及兼職人員薪資	13,872	13,872	0		
9,035	8,796	約僱職員薪金	13,272	13,272	0		
461	500	兼職人員酬金	600	600	0		
216	293	超時工作報酬	333	333	0		
216	293	加班費	333	333	0		
1,199	1,422	獎金	1,710	1,710	0		
85	86	考績獎金	137	137	0		
1,113	1,336	年終獎金	1,573	1,573	0		
237	303	退休及卹償金	431	431	0		
237	303	職員退休及離職金	431	431	0		
182	324	福利費	480	480	0		
141	300	分擔員工保險費	408	408	0		
23	8	傷病醫藥費	40	40	0		
18	16	其他福利費	32	32	0		
4,429	5,695	服務費用	7,886	7,886	0		
361	561	水電費	561	561	0		
284	405	工作場所電費	405	405	0		
36	66	工作場所水費	66	66	0		
41	90	氣體費	90	90	0		
131	235	郵電費	235	235	0		
	10	郵費	10	10	0		
125	170	電話費	170	170	0		
6	55	數據通信費	55	55	0		
25	80	旅運費	80	80	0		
25	40	國內旅費	40	40	0		
	40	貨物運費	40	40	0		
8	20	印刷裝訂與廣告費	20	20	0		

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	學前教育計 畫	建築及設備 計畫		
8	20	印刷及裝訂費	20	20	0		
882	1,281	修理保養及保固費	3,303	3,303	0		
270	250	一般房屋修護費	1,150	1,150	0		
133	200	其他建築修護費	600	600	0		
41	100	機械及設備修護費	120	120	0		
2	3	交通及運輸設備修 護費	2	2	0		
92	128	雜項設備修護費	131	131	0		
344	600	其他資產修護費	1,300	1,300	0		
14	36	保險費	33	33	0		
13	20	一般房屋保險費	20	20	0		
	6	交通及運輸設備保 險費	3	3	0		
	10	其他保險費	10	10	0		
2,788	3,155	一般服務費	2,781	2,781	0		
5	10	佣金、匯費、經理 費及手續費	20	20	0		
233	280	外包費	300	300	0		
2,531	2,844	計時與計件人員酬 金	2,437	2,437	0		
19	21	體育活動費	24	24	0		
175	282	專業服務費	828	828	0		
55	71	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	71	71	0		
87	140	委託檢驗(定)試驗 認證費	664	664	0		
6	20	委託考選訓練費	20	20	0		
28	51	電腦軟體服務費	73	73	0		
44	45	公共關係費	45	45	0		
44	45	公共關係費	45	45	0		
530	701	材料及用品費	680	680	0		
1	17	使用材料費	7	7	0		

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	學前教育計 畫	建築及設備 計畫		
1	17	燃料	7	7	0		
529	684	用品消耗	673	673	0		
231	310	辦公（事務）用品	310	310	0		
11	20	報章雜誌	20	20	0		
149	140	農業與園藝用品及 環境美化費	140	140	0		
50	56	服裝	58	58	0		
32	60	醫療用品(非醫療院 所使用)	60	60	0		
54	98	其他用品消耗	85	85	0		
322	471	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	409	0	409		
305	471	購建固定資產	409	0	409		
63	171	購置機械及設備	169	0	169		
32	40	購置交通及運輸設 備	40	0	40		
210	260	購置雜項設備	200	0	200		
18		購置無形資產	0	0	0		
18		購置電腦軟體	0	0	0		
1	1	稅捐及規費(強制費)	1	1	0		
1	1	規費	1	1	0		
1	1	汽車燃料使用費	1	1	0		
13	51	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	52	52	0		
1	1	會費	2	2	0		
1	1	職業團體會費	2	2	0		
	10	分擔	10	10	0		
	10	分擔其他費用	10	10	0		
12	40	競賽及交流活動費	40	40	0		
12	40	技能競賽	40	40	0		
161	308	其他	367	367	0		

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

前 年 度
決 算 数

桃園市立楊梅幼兒園
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110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：110年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：其他公務車輛：一般公務機車1輛。

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
16,685	資 產 合 計	12,985	15,985	-3,000
16,685	資 產	12,985	15,985	-3,000
15,095	流動資產	11,395	14,395	-3,000
15,095	現金	11,395	14,395	-3,000
15,095	銀行存款	11,395	14,395	-3,000
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
498	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	498	498	0
498	準備金	498	498	0
498	退休及離職準備 金	498	498	0
1,092	其他資產	1,092	1,092	0
1,092	什項資產	1,092	1,092	0
1,092	代管資產	1,092	1,092	0
8,123	負 債	8,123	8,123	0
5,455	流動負債	5,455	5,455	0
5,455	應付款項	5,455	5,455	0
5,455	應付代收款	5,455	5,455	0
2,668	其他負債	2,668	2,668	0
2,668	什項負債	2,668	2,668	0
299	存入保證金	299	299	0
498	應付退休及離職 金	498	498	0
1,092	應付代管資產	1,092	1,092	0
779	暫收及待結轉帳 項	779	779	0
8,562	基金餘額	4,862	7,862	-3,000
8,562	基金餘額	4,862	7,862	-3,000
8,562	基金餘額	4,862	7,862	-3,000
8,562	累積餘額	4,862	7,862	-3,000
16,685	負債及基金餘額合計	12,985	15,985	-3,000

信託代理與保證資產
保證品

160 信託代理與保證負債
160 應付保證品

160
160

桃園市立楊梅幼兒園
桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地	8,001								8,001
土地改良物	962	506						5	451
房屋及建築	7,384	5,305						615	1,464
機械及設備	2,488	1,659	169	(1)			購置電 腦、數位相 機及其它相 關機械設 備。	334	664
交通及運輸設備	661	395	40	(1)			購置廣 播、通訊及 其它相關設 備。	74	232
雜項設備	7,212	4,642	200	(1)			購置冰 箱、飲水機 及行政與教 學相關事 務、防護設 備等。	547	2,223
購建中固定資產									
電腦軟體	30							9	21
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	26,738	12,507	409					1,584	13,056

註：