

特別收入 15-264

中華民國109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109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)預計平衡表·····	第 14 頁
(二)5年來主要業務計畫分析表·····	第 15 頁
(三)員工人數彙計表·····	第 17 頁
(四)用人費用彙計表·····	第 18 頁
(五)各項費用彙計表·····	第 20 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 24 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)資本資產明細表·····	第 25 頁
(二)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 109 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、代理教師 3 人、聘僱人員 5 人、契約進用人員 12 人，共計 21 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、本年度預算編列情形：

- (一)基金來源：本年度預算編列 2,085 萬 3,000 元，主要係公庫撥款收入及幼兒園學雜費收入。
- (二)基金用途：
 - 1. 學前教育計畫：

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 109 年度

學前教育：本年度預算編列 2,108 萬 2,000 元，普通班 11 班，幼生人數 265 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；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、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) 交通及運輸設備：本年度預算編列 4 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2) 其他設備：本年度預算編列 43 萬 1,000 元(含機械設備 17 萬 1,000 元及什項設備 26 萬元)，係增(汰)購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減原因之分析：本年度教職員工數 21 人，較上年度增加 2 人，係本年度進用代理教師增加所致。

(二) 基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：本年度預算數 1,000 元，較上年度無增減，係因覈實估列利息收入所致。

(2) 其他財產收入：本年度預算數 6 萬元，較上年度無增減，係因體能活動室對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,897 萬 9,000 元，較上年度增加 12 萬 1,000 元，係公庫或轉經公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：181 萬 3,000 元，較上年度增加 20 萬 2,000，係因增加雜費收入所致。

(三) 基金用途各科目增減原因之分析：

1. 學前教育計畫：

學前教育：本年度預算數 2,108 萬 2,000 元，較上年度增加 30 萬 7,000 元，主要係用人費用及服務費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 4 萬元，較上年度減少 3 萬元，係減少購置校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2) 其他設備：本年度預算編列 43 萬 1,000 元，較上年度增加

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 109 年度

3 萬 1,000 元，係增(汰)購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,085 萬 3,000 元，較上年度預算數 2,053 萬元，增加 32 萬 3,000 元，約增 1.57%，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 2,155 萬 3,000 元，較上年度預算數 2,127 萬元，增加 28 萬 3,000 元，約增 1.33%，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，短絀 70 萬元，較上年度預算數短絀 74 萬元，減少短絀 4 萬元，約減 5.41%，將移用以前基金餘額 70 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(107 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：3 萬 7,192 元。

(2)租金收入：5 萬 5,000 元。

(3)利息收入：1,673 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,759 萬 8,571 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：154 萬 8,136 元。

4. 其他收入：

雜項收入：10 元。

預算數 2,087 萬 6,000 元，決算數 1,924 萬 582 元，執行率 92.17%。

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：1,700 萬 5,642 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：46 萬 747 元。

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 109 年度

(2) 無形資產：1 萬 8,000 元。

學前教育計畫預算數 2,008 萬 2,000 元，決算數 1,700 萬 5,642 元，執行率 84.68%、建築及設備計畫預算數 214 萬 4,000 元，決算數 47 萬 8,747 元，執行率 22.33%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 175 萬 6,193 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

(1) 財產處分收入：3,170 元。

(2) 其它財產收入：6 萬元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,162 萬 2,000 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：97 萬 8,958 元。

4. 其他收入：

雜項收入：4 萬 4,027 元。

分配預算數 1,245 萬 8,000 元，實際數 1,270 萬 8,155 元，執行率 102.01%。

(二) 基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：902 萬 5,257 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：3 萬 2,200 元。

(2) 其他設備：18 萬 6,678 元。

(3) 無形資產：1 萬 7,500 元。

學前教育計畫分配預算數 1,263 萬 5,000 元，實際數 902 萬 5,257 元，執行率 71.43%、建築及設備計畫分配預算數 25 萬 9,000 元，實際數 23 萬 6,378 元，執行率 91.27%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 344 萬 6,520 元，期末基金餘額 1,029 萬 883 元。

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109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)
19,241	基金來源	20,853	20,530	323
94	財產收入	61	61	0
37	財產處分收入	0	0	0
55	租金收入	0	0	0
2	利息收入	1	1	0
0	其他財產收入	60	60	0
17,599	政府撥入收入	18,979	18,858	121
17,599	公庫撥款收入	18,979	18,858	121
1,548	教學收入	1,813	1,611	202
1,548	學雜費收入	1,813	1,611	202
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
17,484	基金用途	21,553	21,270	283
17,006	學前教育計畫	21,082	20,775	307
17,006	學前教育	21,082	20,775	307
479	建築及設備計畫	471	495	-24
0	交通及運輸設備	40	70	-30
461	其他設備	431	400	31
18	無形資產	0	25	-25
1,756	本期賸餘（短絀－）	-700	-740	40
5,088	期初基金餘額	6,104	3,738	2,366
0	解繳公庫	0	0	0
6,844	期末基金餘額	5,404	2,998	2,406

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109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)	-700	本期短絀係移用以前基金餘額700,000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)	-700	
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)	-700	
期初現金及約當現金	16,560	
期末現金及約當現金	15,860	

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 109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				18,979	
公庫撥款收入	年	1	18,979,000	18,979	市府撥入經費。
教學收入				1,813	
學雜費收入	年	1	382,000	382	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	1,431,000	1,431	幼兒園學費收入。
總 計：				20,853	

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109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
17,006	54 學前教育計畫	21,082	20,775	
12,254	1 用人費用	14,326	14,204	
999	11 正式員額薪資	2,688	1,032	
999	113 職員薪金	2,688	1,032	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1,431,000元))(幼兒園雜費收入扣抵191,000元)。
9,515	12 聘僱及兼職人員薪資	9,296	10,536	
9,515	122 約僱職員薪金	8,796	10,536	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)。
0	124 兼職人員酬金	500	0	兼代課鐘點費。
164	13 超時工作報酬	293	293	
164	131 加班費	253	253	本園因業務需要教職員超時加班費。
0		40	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)。
1,220	15 獎金	1,422	1,457	
84	151 考績獎金	86	86	教職員考績獎金等經費(來自用人費用明細資料)。
1,135	152 年終獎金	271	148	教職員年終獎金等經費(來自用人費用明細資料)。
0		1,065	1,223	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)。
210	16 退休及卹償金	303	766	
210	161 職員退休及離職金	192	108	教職員提撥退撫金等經費(來自用人費用明細資料)。
0		111	658	市府下授(41)-退休撫卹金。
145	18 福利費	324	120	
84	181 分擔員工保險費	300	96	公保56,080元、勞保83,967元及健保159,953元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
46	183 傷病醫藥費	8	8	園長健康檢查費(8,000元*1人=8,000元)。
16	18Y 其他福利費	16	16	教職員休假補助等經費(16,000元*1人=16,000元)(來自用人費用明細資料)。
4,313	2 服務費用	5,695	5,502	
439	21 水電費	561	561	
351	212 工作場所電費	405	405	電費等經費(33,750元*12月=405,000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109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
38214	工作場所水費	66	66	水費等經費（5,500元*12月=66,000元）。
50216	氣體費	90	90	瓦斯費等經費(7,500元*12月=90,000元)。
14822	郵電費	235	235	
11221	郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資等經費。
136222	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）
0224	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)。
2423	旅運費	80	40	
24231	國內旅費	40	40	參加各項會議、研習、洽辦公務旅費等經費。
0235	貨物運費	40	0	運送貨物、器材之運輸費用等經費。
1224	印刷裝訂與廣告費	20	16	
12241	印刷及裝訂費	20	16	各類表冊、單據等印刷、影印等經費。
61225	修理保養及保固費	1,281	1,378	
169252	一般房屋修護費	250	200	園舍、辦公室翻修費等經費。
88254	其他建築修護費	200	300	其他建築維修等經費。
41255	機械及設備修護費	100	150	園所安全系統、電梯等機電養護費等經費。
2256	交通及運輸設備修護費	3	3	公務車修理維護費等經費(1,700元*2輛=3,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0257	雜項設備修護費	22	20	辦公器具養護費等經費(1,048元*21人=22,008元)(配合預算編列至千元，減列8元)。
0		80	80	教學及行政用機具、樂器等維修保養等經費。
105		26	25	市府下授(34)-幼兒園飲用水設備清洗.管線維修.更換濾心濾材管線。
207258	其他資產修護費	600	600	水電設備、校園地面及設施等維修保養等經費。
1426	保險費	36	31	
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。
1264	交通及運輸設備保險費	6	1	公務機車強制險及任意險(3,000元*2輛=6,000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109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
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。
2,83027	一般服務費	3,155	2,930	
4276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	匯費、管理費、手續費等經費。
229279	外包費	280	230	園舍安全維護費、保全系統及外包人力支援等經費。
2,57727D	計時與計件人員酬金	2,788	2,619	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*7人*13.5月=2,787,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		56	52	臨時人員(廚工、助理教保員)特別休假未休假加班費。
2027F	體育活動費	21	19	教職員、約聘僱人員及契約進用人員文康活動費(1,000元*21人=21,000元)。
19028	專業服務費	282	266	
9285	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)。
155287	委託檢驗(定)試驗認證費	120	100	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。
0		20	20	市府下授(35)-幼兒園飲用水設備出水口檢測費。
4288	委託考選訓練費	20	25	派員參加國內外訓練機構之訓練費用等經費。
1428A	電腦軟體服務費	20	11	園務行政、教學資訊相關系統維護更新費等經費。
0		12	24	差勤系統維護費(12,000元*1年=12,000元)。
0		11	7	薪資、出納系統維護費(11,000元*1年=11,000元)。
0		8	8	網站系統維護費(8,000元*1年=8,000元)。
828Y	其他專業服務費	0	0	
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)。
3313	材料及用品費	701	708	
131	使用材料費	17	17	

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109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
1312	燃料	17	17	公務機車油料(28元*26公升*12月*2輛=17,472元)(配合預算編列至千元，減列472元)。
33032	用品消耗	684	691	
172321	辦公(事務)用品	50	50	行政用辦公用品等經費。
0		260	270	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。
10322	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。
61323	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	50	掃地用各類清潔用具、維修物品等經費。
46325	服裝	56	56	員工工作服(含圍裙及夏、冬季工作服)等經費(1,800元*31人=55,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
22328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	衛生保健用品等經費。
1832Y	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		11	7	行政、教學影片編輯軟體(3,700元*3臺=11,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		12	3	教學、舉辦活動業務使用軟體(3,000元*4臺=12,000元)。
0		5	0	電腦螢幕(5,000元*1臺=5,000元)。
0		0	5	
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等經費(450元*2輛=900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
147	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51	51	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士、營養師公會及其他組織會費(不含教育會、校長協會等會費)。
073	分擔	10	10	
073Y	分擔其他費用	10	10	公共意外責任保險自付額等經費。
1375	競賽及交流活動費	40	40	

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109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
13751	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。
939	其他	308	309	
9391	其他支出	308	309	
9391Y	其他	30	30	加強安全教育、環境清潔維護等經費。
0		215	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		15	15	加強社會教育費用等經費。
0		40	41	市府下授(33)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*22人=39,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		8	8	廚工健康檢查費(1,500元*5人=7,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
4795M	建築及設備計畫	471	495	
4795	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	471	495	
46151	購建固定資產	471	470	
0514	購置機械及設備	100	200	教學用及行政用機械及設備等經費。
244		46	0	個人電腦(23,000元*2臺=46,000元)。
0		25	0	筆記型電腦(25,000元*1臺=25,000元)。
0515	購置交通及運輸設備	40	70	教學用及行政用交通及運輸設備等經費。
217516	購置雜項設備	260	200	教學用及行政用雜項設備等經費。
1852	購置無形資產	0	25	
18521	購置電腦軟體	0	25	
17,484	總計	21,553	21,270	

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 109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				21,082 21,082	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				471 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				431	預計支應於購置機械及設備、什項設備(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				21,553	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
18,790	資 產 合 計	17,350	18,050	-700
18,790	資 產	17,350	18,050	-700
17,300	流動資產	15,860	16,560	-700
17,300	現金	15,860	16,560	-700
17,300	銀行存款	15,860	16,560	-700
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
398	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	398	398	0
398	準備金	398	398	0
398	退休及離職準備 金	398	398	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
11,946	負 債	11,946	11,946	0
9,495	流動負債	9,495	9,495	0
9,495	應付款項	9,495	9,495	0
9,495	應付代收款	9,495	9,495	0
2,450	其他負債	2,450	2,450	0
2,450	什項負債	2,450	2,450	0
210	存入保證金	210	210	0
398	應付退休及離職 金	398	398	0
1,092	應付代管資產	1,092	1,092	0
751	暫收及待結轉帳 項	751	751	0
6,844	基金餘額	5,404	6,104	-700
6,844	基金餘額	5,404	6,104	-700
6,844	基金餘額	5,404	6,104	-700
6,844	累積餘額	5,404	6,104	-700
18,790	負債及基金餘額合計	17,350	18,050	-700

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
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 109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				21,553 21,082	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				471	本年度預計支應於購置機械及設備、交通及運輸設備及什項設備。
上年度預算數 學前教育計畫				21,270 20,775	108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				495	108年度預計支應於購置機械及設備、交通及運輸設備、什項設備及購置資訊媒體及行政軟體。
前年度決算數 學前教育計畫				17,484 17,006	107年度決算數支應基本開支項目（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年度決算數支應於購置機械及設備、什項設備及購置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 109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、什項設備351,300元。
105年度決算數 學前教育計畫				18,640 18,372	105年度決算數18,371,941元，支應用人費用13,392,953元，服務費用4,663,868元，材料及用品271,190元，稅捐及規費1,068元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費26,933元及其他支出15,929元。
建築及設備計畫				268	105年度決算數267,900元，支應於購置機械設備206,650元、什項設備38,450元，無形資產22,800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 109 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	19	2	21	本年度編列教師1人及代理教師3人，較上年度增加代理教師3人。 本年度編列約僱人員5人及契約進用人員12人。因招收人數減少及新聘代理教師，故較上年度減少教保員1人。
職員	1	3	4	
約僱人員	18	-1	17	
總 計	19	2	21	

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7人。

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7人，預算金額2,844,000元。

楊梅幼兒園
教育發展基金
彙計表
109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	其他				
		300	8		16		13,826	500	14,326
		300	8		16		13,826	500	14,326
		300	8		16		3,965		3,965
							9,861		9,861
								500	500

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109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		
12,254	14,204	用人費用	14,326	14,326	0		
999	1,032	正式員額薪資	2,688	2,688	0		
999	1,032	職員薪金	2,688	2,688	0		
9,515	10,536	聘僱及兼職人員薪資	9,296	9,296	0		
9,515	10,536	約僱職員薪金	8,796	8,796	0		
		兼職人員酬金	500	500	0		
164	293	超時工作報酬	293	293	0		
164	293	加班費	293	293	0		
1,220	1,457	獎金	1,422	1,422	0		
84	86	考績獎金	86	86	0		
1,135	1,371	年終獎金	1,336	1,336	0		
210	766	退休及卹償金	303	303	0		
210	766	職員退休及離職金	303	303	0		
145	120	福利費	324	324	0		
84	96	分擔員工保險費	300	300	0		
46	8	傷病醫藥費	8	8	0		
16	16	其他福利費	16	16	0		
4,313	5,502	服務費用	5,695	5,695	0		
439	561	水電費	561	561	0		
351	405	工作場所電費	405	405	0		
38	66	工作場所水費	66	66	0		
50	90	氣體費	90	90	0		
148	235	郵電費	235	235	0		
11	10	郵費	10	10	0		
136	170	電話費	170	170	0		
	55	數據通信費	55	55	0		
24	40	旅運費	80	80	0		
24	40	國內旅費	40	40	0		
		貨物運費	40	40	0		
12	16	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109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	16	印刷及裝訂費	20	20	0		
612	1,378	修理保養及保固費	1,281	1,281	0		
169	200	一般房屋修護費	250	250	0		
88	300	其他建築修護費	200	200	0		
41	150	機械及設備修護費	100	100	0		
2	3	交通及運輸設備修護費	3	3	0		
105	125	雜項設備修護費	128	128	0		
207	600	其他資產修護費	600	600	0		
14	31	保險費	36	36	0		
13	20	一般房屋保險費	20	20	0		
1	1	交通及運輸設備保險費	6	6	0		
	10	其他保險費	10	10	0		
2,830	2,930	一般服務費	3,155	3,155	0		
4	10	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0		
229	230	外包費	280	280	0		
2,577	2,671	計時與計件人員酬金	2,844	2,844	0		
20	19	體育活動費	21	21	0		
190	266	專業服務費	282	282	0		
9	71	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	71	71	0		
155	120	委託檢驗(定)試驗認證費	140	140	0		
4	25	委託考選訓練費	20	20	0		
14	50	電腦軟體服務費	51	51	0		
8		其他專業服務費	0	0	0		
44	45	公共關係費	45	45	0		
44	45	公共關係費	45	45	0		
331	708	材料及用品費	701	701	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109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	使用材料費	17	17	0		
1	17	燃料	17	17	0		
330	691	用品消耗	684	684	0		
172	320	辦公（事務）用品	310	310	0		
10	20	報章雜誌	20	20	0		
61	150	農業與園藝用品及環境美化費	140	140	0		
46	56	服裝	56	56	0		
22	60	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	0		
18	85	其他用品消耗	98	98	0		
479	495	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	471	0	471		
461	470	購建固定資產	471	0	471		
244	200	購置機械及設備	171	0	171		
	70	購置交通及運輸設備	40	0	40		
217	200	購置雜項設備	260	0	260		
18	25	購置無形資產	0	0	0		
18	25	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		
14	51	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51	51	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
	10	分擔	10	10	0		
	10	分擔其他費用	10	10	0		
13	40	競賽及交流活動費	40	40	0		
13	40	技能競賽	40	40	0		

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

17,484

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109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：109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2輛。

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109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	8,010								8,010
土地改良物	100	50						5	45
房屋及建築	6,207	4,849						615	743
機械及設備	2,438	1,933	171	(1)			購置個人電腦、筆記型電腦及數位投影機等。	301	375
交通及運輸設備	558	421	40	(1)			購置對講機、教學擴音機等。	66	111
雜項設備	6,002	5,287	260	(1)			購置冰箱、冷(暖)氣機、飲水機等。	507	468
購建中固定資產									
電腦軟體	43	9						9	25
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	23,358	12,549	471					1,503	9,777

註：