

特別收入 15-264

中華民國108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108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) 資本資產及長期負債明細表.....	第	25	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 108 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、聘僱人員 5 人、契約進用人員 13 人，共計 19 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 2,053 萬元，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 108 年度

學前教育：本年度預算編列 2,077 萬 5,000 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 7 萬元，係增(汰)購教學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 40 萬元(含機械設備 20 萬元及什項設備 20 萬元)，係增(汰)購行政與教學相關事務性機具等設備。
- (3) 無形資產：本年度預算編列 2 萬 5,000 元，係增(汰)購電腦軟體等無形資產。

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 19 人，較上年度減少約僱 1 人，係本年度幼生招收人數減少所致。

(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，新增項目，係因覈實估列利息收入。
- (2) 其他財產收入：本年度預算數 6 萬元，新增項目，增加活動中心等對外開放場地收費收入。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,885 萬 8,000 元，較上年度減少 45 萬 8,000 元，係公庫或轉經公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：161 萬 1,000 元，較上年度增加 5 萬 1,000 元，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 2,077 萬 5,000 元，較上年度增加 69 萬 3,000 元，主要係服務費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 交通及運輸設備：本年度預算數 7 萬元，較上年度增加 7

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 108 年度

萬元，係因增(汰)購教學廣播系統及其他事務性相關等設備所致。

(2)其他設備：本年度預算編列 40 萬元，較上年度減少 28 萬 5,000 元，係因減少購置行政與教學相關事務性機具等設備所致。

(3)無形資產：本年度預算編列 2 萬 5,000 元，較上年度減少 1 萬元，係因減少購置電腦軟體等無形資產。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,053 萬元，較上年度預算數 2,087 萬 6,000 元，減少 34 萬 6,000 元，約減 1.66%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 2,127 萬元，較上年度預算數 2,222 萬 6,000 元，減少 95 萬 6,000 元，約減 4.30%，主要係購置固定資產減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 74 萬元，較上年度預算數短絀 135 萬元，減少短絀 61 萬元，約減 45.19%，將移用以前基金餘額 74 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 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：5 萬 3,137 元。

(2)租金收入：1 萬 5,000 元。

(3)利息收入：1,780 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,912 萬 5,244 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：163 萬 1,500 元。

預算數 2,310 萬 6,000 元，決算數 2,082 萬 6,661 元，執行率 90.14%。

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 108 年度

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：1,837 萬 1,809 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：7 萬 1,000 元。

(2) 其他設備：38 萬 6,300 元。

學前教育計畫預算數 2,091 萬 5,000 元，決算數 1,837 萬 1,809 元，執行率 87.84%、建築及設備計畫預算數 102 萬 9,000 元，決算數 45 萬 7,300 元，執行率 44.44%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 199 萬 7,552 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 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：6,600 元。

(2) 租金收入：6 萬 5,000 元。

(3) 利息收入：748 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,272 萬元。

3. 教學收入：

學雜費收入：77 萬 3,500 元。

4. 其他收入：

雜項收入：10 元。

分配預算數 1,350 萬元，實際數 1,356 萬 5,858 元，執行率 100.49%。

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：858 萬 3,731 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：27 萬 68 元。

學前教育計畫分配預算數 1,198 萬 8,000 元，實際數 858 萬 3,731 元，執行率 71.60%、建築及設備計畫分配預算數 201 萬 4,000 元，實際數 27 萬 68 元，執行率 13.41%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 471 萬 2,059 元，期末基金餘額 980 萬 229 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108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)
20,827	基金來源	20,530	20,876	-346
70	財產收入	61	0	61
53	財產處分收入	0	0	0
15	租金收入	0	0	0
2	利息收入	1	0	1
0	其他財產收入	60	0	60
19,125	政府撥入收入	18,858	19,316	-458
19,125	公庫撥款收入	18,858	19,316	-458
1,632	教學收入	1,611	1,560	51
1,632	學雜費收入	1,611	1,560	51
18,829	基金用途	21,270	22,226	-956
18,372	學前教育計畫	20,775	20,082	693
18,372	學前教育	20,775	20,082	693
457	建築及設備計畫	495	2,144	-1,649
0	土地購置	0	1,424	-1,424
71	交通及運輸設備	70	0	70
386	其他設備	400	685	-285
0	無形資產	25	35	-10
1,998	本期賸餘（短絀－）	-740	-1,350	610
3,091	期初基金餘額	3,738	4,253	-514
0	解繳公庫	0	0	0
5,088	期末基金餘額	2,998	2,903	96

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108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)	-740	本期短絀係移用以前基金餘額740,000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)	-740	
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)	-740	
期初現金及約當現金	8,362	
期末現金及約當現金	7,622	

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 108 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	出租場地收入。
政府撥入收入				18,858	
公庫撥款收入	年	1	18,858,000	18,858	市府撥入經費。
教學收入				1,611	
學雜費收入	年	1	1,272,000	1,272	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	339,000	339	幼兒園雜費收入。
總 計：				20,530	

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108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
18,372 ⁵⁴ 12,860 ¹ 1,011 ¹¹ 1,011 ¹¹³	學前教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	20,775 14,204 1,032 1,032	20,082 14,138 1,056 1,056	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1,032,000元)。
8,391 ¹² 8,391 ¹²²	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	10,536 10,536	9,960 9,960	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240,000元)(幼兒園雜費收入扣抵169,000元)。
269 ¹³ 269 ¹³¹	超時工作報酬 加班費	293 253	287 246	本園因業務需要教職員超時加班費。
0		40	41	教職員工之不休假加班費等經費(來自用人費用明細資料)。
1,288 ¹⁵ 88 ¹⁵¹	獎金 考績獎金	1,457 86	1,425 77	教職員考績獎金等經費(來自用人費用明細資料)。
1,200 ¹⁵² 0	年終獎金	148 1,223	77 1,271	教職員年終獎金等經費(來自用人費用明細資料)。 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)。
596 ¹⁶ 0 ¹⁶¹	退休及卹償金 職員退休及離職金	766 108	1,236 96	教職員提撥退撫金等經費(來自用人費用明細資料)。
596		658	1,140	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
1,305 ¹⁸ 1,176 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	120 96	174 96	教職員工公保費及健保費等經費(來自用人費用明細資料)。
18 ¹⁸³ 0	傷病醫藥費	8 0	16 46	園長健康檢查費(8,000元*1人=8,000元)。
112 ^{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)。
4,890 ² 434 ²¹ 403 ²¹²	服務費用 水電費 工作場所電費	5,502 561 405	4,918 561 405	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108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
30214	工作場所水費	66	66	水費等經費（5,500元*12月=66,000元）。
0216	氣體費	90	90	瓦斯費等經費(7,500元*12月=90,000元)。
16722	郵電費	235	211	
1221	郵費	10	20	公務用寄發郵件所需郵資等經費。
165222	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	21	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	0	網際網路通訊費(4,000元*12月=48,000元)。
4023	旅運費	40	40	
40231	國內旅費	40	40	參加各項會議、研習、洽辦公務旅費等經費。
1024	印刷裝訂與廣告費	16	40	
10241	印刷及裝訂費	16	40	各類表冊、單據等印刷、影印等經費。
1,23625	修理保養及保固費	1,378	951	
447252	一般房屋修護費	200	65	園舍、辦公室翻修費等經費。
137254	其他建築修護費	300	305	其他建築維修等經費。
86255	機械及設備修護費	150	150	園所安全系統、電梯等機電養護費等經費。
5256	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台=3,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
103257	雜項設備修護費	25	27	市府下授(33)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		20	21	辦公器具養護費等經費(1,048元*19人=19,912元)(配合預算編列至千元，增列88元)。
0		80	80	教學及行政用機具、樂器等維修保養等經費。
458258	其他資產修護費	600	300	水電設備、校園地面及設施等維修保養等經費。
1626	保險費	31	34	
14261	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	1	1	公務車保險費等經費(711元*2台=1,422元)(配合預算編列至千元，減列422元)。
026Y	其他保險費	10	13	幼兒參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等經費。

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108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
2,817	27 一般服務費	2,930	2,786	
0	276 佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	匯費、管理費、手續費等經費。
195	279 外包費	230	230	園舍安全維護費、保全系統等經費。
2,616	27D 計時與計件人員酬金	2,619	2,504	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(27,500元*4人*13.5月=1,485,000元)(28,000元*3人*13.5月=1,134,000元)。
0		52	0	臨時人員(廚工、助理教保員)特別休假未休假加班費。
0		0	22	臨時人員加班費等經費。
7	27F 體育活動費	19	20	教職員、約聘僱人員及契約進用人員文康活動費(1,000元*19人=19,000元)。
127	28 專業服務費	266	250	
4	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	20	外聘委員出席費等經費(2,500元*10人=25,000元)。
0		46	29	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)。
4	287 委託檢驗(定)試驗認證費	100	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(34)-飲用水設備出水口檢測費。
6	288 委託考選訓練費	25	25	派員參加國內外訓練機構之訓練費用等經費。
105	28A 電腦軟體服務費	11	30	園務行政、教學資訊相關系統維護更新費等經費。
0		24	12	差勤系統維護費(24,000元*1年=24,000元)。
0		7	7	薪資、出納系統維護費(7,000元*1年=7,000元)。
0		8	0	網站系統維護費(8,000元*1年=8,000元)。
8	28Y 其他專業服務費	0	7	
44	29 公共關係費	45	45	
44	291 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)。
425	3 材料及用品費	708	619	
0	31 使用材料費	17	16	
0	312 燃料	17	16	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)。

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108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
42432	用品消耗	691	603	
138321	辦公（事務）用品	50	50	行政用辦公用品等經費。
0		270	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。
6322	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。
117323	農業與園藝用品及環境美化費	100	35	環境佈置、綠化美化校園及環境保護清潔消毒等經費。
0		50	60	掃地用各類清潔用具、維修物品等經費。
52325	服裝	56	58	員工工作服等經費(1,800元*31人=55,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
37328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	40	衛生保健用品等經費。
7632Y	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		5	0	行政、教學美工軟體(1,000元*5臺=5,000元)。
0		7	0	行政、教學美工編輯軟體(3,500元*2臺=7,000元)。
0		3	0	教學、舉辦活動業務使用軟體(3,000元*1臺=3,000元)。
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台=900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
1007	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51	61	
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)。
8172	捐助、補助與獎助	0	0	
8172Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
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。
1875	競賽及交流活動費	40	50	
18751	技能競賽	40	50	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽比賽等經費。
969	其他	309	345	

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108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
9691	其他支出	309	345	
9691Y	其他	30	30	加強安全教育、環境清潔維護等經費。
0		215	207	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		41	41	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(200元*9月*23人=41,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		8	0	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)。
0		0	52	
4575M	建築及設備計畫	495	2,144	
4575	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	495	2,144	
45751	購建固定資產	470	2,109	
0512	興建土地改良物	0	1,424	
35514	購置機械及設備	200	175	教學用及行政用機械及設備等經費。
0		0	210	
71515	購置交通及運輸設備	70	0	教學用及行政用交通及運輸設備等經費。
351516	購置雜項設備	200	300	教學用及行政用雜項設備等經費。
052	購置無形資產	25	35	
0521	購置電腦軟體	25	35	資訊媒體及行政軟體等經費(25,000元*1臺=25,000元)。
18,829	總計	21,270	22,226	

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 108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				20,775 20,775	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				495 70	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				400	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)。
無形資產				25	預計支應於購置資訊媒體及行政軟體(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				21,270	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
11,547	資 產 合 計	9,457	10,197	-740
11,547	資 產	9,457	10,197	-740
9,712	流動資產	7,622	8,362	-740
9,712	現金	7,622	8,362	-740
9,712	銀行存款	7,622	8,362	-740
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
712	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	712	712	0
712	準備金	712	712	0
712	退休及離職準備 金	712	712	0
1,123	其他資產	1,123	1,123	0
1,123	什項資產	1,123	1,123	0
1,123	代管資產	1,123	1,123	0
6,459	負 債	6,459	6,459	0
4,031	流動負債	4,031	4,031	0
4,031	應付款項	4,031	4,031	0
4,031	應付代收款	4,031	4,031	0
2,428	其他負債	2,428	2,428	0
2,428	什項負債	2,428	2,428	0
521	存入保證金	521	521	0
712	應付退休及離職 金	712	712	0
1,123	應付代管資產	1,123	1,123	0
71	暫收及待結轉帳 項	71	71	0
5,088	基金餘額	2,998	3,738	-740
5,088	基金餘額	2,998	3,738	-740
5,088	基金餘額	2,998	3,738	-740
5,088	累積餘額	2,998	3,738	-740
11,547	負債及基金餘額合計	9,457	10,197	-740

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

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 108 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				21,270 20,775	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				495	本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。
上年度預算數 學前教育計畫				22,226 20,082	107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				2,144	107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				18,829 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				18,640	

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 108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	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。
104年度決算數 學前教育計畫				16,414 15,711	104年度決算數15,710,656元，支應用人費用9,397,861元，服務費用5,369,161元，材料及用品626,952元，稅捐及規費1,800元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費34,882元及其他支出280,000元。
建築及設備計畫				704	104年度決算數703,549元，支應於機械設備114,497元、交通及運輸設備101,965元、什項設備444,487元，購置無形資產42,600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 108 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	20	-1	19	本年度編列園 長1人。 本年度編列約僱人 員5人及契約進用人 員13人。因招收人 數減少較上年度減 少教保員1人。
職員	1	0	1	
約僱人員	19	-1	18	
總 計	20	-1	19	

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：

1.一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2,671,000元。

楊梅幼兒園
教育發展基金
彙計表
108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108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		
12,860	14,138	用人費用	14,204	14,204	0		
1,011	1,056	正式員額薪資	1,032	1,032	0		
1,011	1,056	職員薪金	1,032	1,032	0		
8,391	9,960	聘僱及兼職人員薪資	10,536	10,536	0		
8,391	9,960	約僱職員薪金	10,536	10,536	0		
269	287	超時工作報酬	293	293	0		
269	287	加班費	293	293	0		
1,288	1,425	獎金	1,457	1,457	0		
88	77	考績獎金	86	86	0		
1,200	1,348	年終獎金	1,371	1,371	0		
596	1,236	退休及卹償金	766	766	0		
596	1,236	職員退休及離職金	766	766	0		
1,305	174	福利費	120	120	0		
1,176	96	分擔員工保險費	96	96	0		
18	62	傷病醫藥費	8	8	0		
112	16	其他福利費	16	16	0		
4,890	4,918	服務費用	5,502	5,502	0		
434	561	水電費	561	561	0		
403	405	工作場所電費	405	405	0		
30	66	工作場所水費	66	66	0		
	90	氣體費	90	90	0		
167	211	郵電費	235	235	0		
1	20	郵費	10	10	0		
165	170	電話費	170	170	0		
	21	數據通信費	55	55	0		
40	40	旅運費	40	40	0		
40	40	國內旅費	40	40	0		
10	40	印刷裝訂與廣告費	16	16	0		
10	40	印刷及裝訂費	16	16	0		
1,236	951	修理保養及保固費	1,378	1,378	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108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		
447	65	一般房屋修護費	200	200	0		
137	305	其他建築修護費	300	300	0		
86	150	機械及設備修護費	150	150	0		
5	3	交通及運輸設備修護費	3	3	0		
103	128	雜項設備修護費	125	125	0		
458	300	其他資產修護費	600	600	0		
16	34	保險費	31	31	0		
14	20	一般房屋保險費	20	20	0		
1	1	交通及運輸設備保險費	1	1	0		
	13	其他保險費	10	10	0		
2,817	2,786	一般服務費	2,930	2,930	0		
	10	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0		
195	230	外包費	230	230	0		
2,616	2,526	計時與計件人員酬金	2,671	2,671	0		
7	20	體育活動費	19	19	0		
127	250	專業服務費	266	266	0		
4	49	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	71	71	0		
4	120	委託檢驗(定)試驗認證費	120	120	0		
6	25	委託考選訓練費	25	25	0		
105	49	電腦軟體服務費	50	50	0		
8	7	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		
425	619	材料及用品費	708	708	0		
	16	使用材料費	17	17	0		
	16	燃料	17	17	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108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		
424	603	用品消耗	691	691	0		
138	320	辦公（事務）用品	320	320	0		
6	20	報章雜誌	20	20	0		
117	95	農業與園藝用品及 環境美化費	150	150	0		
52	58	服裝	56	56	0		
37	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	60	60	0		
76	70	其他用品消耗	85	85	0		
457	2,144	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	495	0	495		
457	2,109	購建固定資產	470	0	470		
	1,424	興建土地改良物	0	0	0		
35	385	購置機械及設備	200	0	200		
71		購置交通及運輸設 備	70	0	70		
351	300	購置雜項設備	200	0	200		
	35	購置無形資產	25	0	25		
	35	購置電腦軟體	25	0	25		
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		
100	61	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		
81		捐助、補助與獎助	0	0	0		
81		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0		
	10	分擔	10	10	0		
	10	分擔其他費用	10	10	0		

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

18
18
96
96
96
18,829

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108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：108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：

1.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
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

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	2,144	7,537	495					2,927	15,445
非理財目的之長期投資	0								
土地	0								8,203
土地改良物	1,424	15						5	1,504
房屋及建築	0	829						267	4,236
機械及設備	385	1,614	200	(1)			增購教學用及行政用機械設備等。	681	674
交通及運輸設備	0	338	70	(1)			增置教學用及行政用交通及運輸設備等。	141	84
雜項設備	300	4,702	200	(1)			增購教學用及行政用雜項設備等。	1,808	698
購建中固定資產	0								
電腦軟體	35	40	25	(1)			增購資訊媒體及行政軟體等。	25	46
權利	0								
遞耗資產	0								
其他	0								
長期債務	0								

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。

