

特別收入 15-264

中華民國107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107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) 固定項目明細表.....	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 107 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 6 人、契約進用人員 13 人，共計 20 人。內部分層業務如下：

(一)教保組：

1.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。

2.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。

(二)行政組：

1.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。

2.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 2,087 萬 6,000 元，主要係公庫撥款收入及幼兒園學費收入。

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 107 年度

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：本年度預算編列 2,008 萬 2,000 元，普通班 11 班，幼生人數 325 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)土地購置：本年度預算編列 142 萬 4,000 元，係增(汰)建橋樑、圍牆及停車場等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 68 萬 5,000 元，係增(汰)購教學及事務機器等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 3 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 20 人，較上年度減少 1 人，係本年度大平分班收班臨時人員減少 1 人所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,931 萬 6,000 元，較上年度減少 188 萬 2,000 元，係公庫或轉經公庫撥入本基金之各項減少所致。

2. 教學收入：

學雜費收入：156 萬元，較上年度減少 34 萬 8,000 元，係因減少招收幼生所致。

(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 2,008 萬 2,000 元，較上年度減少 83 萬 3,000 元，主要係服務費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)土地購置：本年度預算數 142 萬 4,000 元，較上年度增加 142 萬 4,000 元，係因增(汰)建橋樑、圍牆及停車場等工程所致。

(2)其他設備：本年度預算編列 68 萬 5,000 元，較上年度減少 31 萬 3,000 元，係因減少購置教學及事務機器等設備所致。

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 107 年度

(3)無形資產：本年度預算編列 3 萬 5,000 元，較上年度增加 4,000 元，係因增(汰)購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 2,087 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,310 萬 6,000 元，減少 223 萬元，約減 9.65%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 2,222 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,194 萬 4,000 元，增加 28 萬 2,000 元，約增 1.29%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 135 萬元，較上年度預算數賸餘 116 萬 2,000 元，增加短絀 251 萬 2,000 元，約減 216.18%，將移用以前基金餘額 135 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(105 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 勞務收入：

其他服務收入：300 元。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入：1 萬 4,566 元。

(2)利息收入：1,973 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,948 萬 4,763 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：218 萬 2,500 元。

預算數 2,063 萬 3,000 元，決算數 2,168 萬 4,102 元，執行率 105.09%。

(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 107 年度

學前教育：1,837 萬 1,941 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：24 萬 5,100 元。

(2) 無形資產：2 萬 2,800 元。

學前教育計畫預算數 2,002 萬 7,000 元，決算數 1,837 萬 1,941 元，執行率 91.74%、建築及設備計畫預算數 60 萬 6,000 元，決算數 26 萬 7,900 元，執行率 44.21%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 304 萬 4,261 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

財產處分收入：5,907 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,372 萬 1,000 元。

分配預算數 1,467 萬 5,000 元，實際數 1,372 萬 6,907 元，執行率 93.54%。

(二) 基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：951 萬 1,594 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：5 萬 1,800 元。

學前教育計畫分配預算數 1,277 萬 8,000 元，實際數 951 萬 1,594 元，執行率 74.44%、建築及設備計畫分配預算數 94 萬 4,000 元，實際數 5 萬 1,800 元，執行率 5.49%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 416 萬 3,513 元，期末基金餘額 725 萬 4,131 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107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(-)
21,684	基金來源	20,876	23,106	-2,230
0	勞務收入	0	0	0
0	其他勞務收入	0	0	0
17	財產收入	0	0	0
15	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	0	0	0
19,485	政府撥入收入	19,316	21,198	-1,882
19,485	公庫撥款收入	19,316	21,198	-1,882
2,183	教學收入	1,560	1,908	-348
2,183	學雜費收入	1,560	1,908	-348
18,640	基金用途	22,226	21,944	282
18,372	學前教育計畫	20,082	20,915	-833
18,372	學前教育	20,082	20,915	-833
268	建築及設備計畫	2,144	1,029	1,115
0	土地購置	1,424	0	1,424
245	其他設備	685	998	-313
23	無形資產	35	31	4
3,044	本期賸餘 (短絀-)	-1,350	1,162	-2,512
46	期初基金餘額	4,253	46	4,206
0	解繳公庫	0	0	0
3,091	期末基金餘額	2,903	1,208	1,694

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107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—)	-1,350	本期短絀係移用以前基金餘額1,350,000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—)	-1,350	
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—)	-1,350	
期初現金及約當現金	9,007	
期末現金及約當現金	7,657	

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 107 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	
政府撥入收入	年	1	19,316,000	19,316	市府撥入經費。 幼兒園學費收入。
公庫撥款收入				19,316	
教學收入	年	1	1,560,000	1,560	
學雜費收入				1,560	
總 計：				20,876	

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107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 學前教育計畫	20,082	20,915	
13,393	1 用人費用	14,138	13,559	
1,059	11 正式員額薪資	1,056	1,020	
1,059	113 職員薪金	1,056	1,020	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1,056,000元)。
9,018	12 聘僱及兼職人員薪資	9,960	9,348	
9,018	122 約僱職員薪金	9,960	9,348	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504,000元)。
224	13 超時工作報酬	287	264	
224	131 加班費	246	224	員工加班費(原鄉鎮市公所加班費額度移撥)。
0		41	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)。
1,256	15 獎金	1,425	913	
87	151 考績獎金	77	85	教職員工考績獎金等經費(來自用人費用明細資料)。
1,168	152 年終獎金	77	828	教職員工年終獎金等經費(來自用人費用明細資料)。
0		1,271	0	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)。
628	16 退休及卹償金	1,236	708	
628	161 職員退休及離職金	96	708	教職員工提撥退撫金等經費(來自用人費用明細資料)。
0		1,140	0	市府下授退撫給與定期發放。
1,208	18 福利費	174	1,306	
1,096	181 分擔員工保險費	96	1,188	教職員工公保費及健保費等經費(來自用人費用明細資料)。
0	183 傷病醫藥費	16	6	園長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		46	0	契約進用人員健康檢查費(3,500元*13人=45,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
112	18Y 其他福利費	16	112	教職員工休假補助等經費(16,000元*1人=16,000元)(來自用人費用明細資料)。
4,664	2 服務費用	4,918	6,326	
414	21 水電費	561	561	
376	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107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
35214	工作場所水費	66	66	水費等經費(5,500元*12月=66,000元)。
3217	氣體費	90	90	瓦斯費等經費(7,500元*12月=90,000元)。
17822	郵電費	211	211	
8221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資等經費。
170222	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	21	21	GNS-VPN網路通訊費
3423	旅運費	40	40	
34231	國內旅費	40	40	參加各項會議、研習、洽辦公務旅費等經費。
1824	印刷裝訂與廣告費	40	40	
18241	印刷及裝訂費	40	40	各類表冊、單據等印刷、影印等經費。
57625	修理保養及保固費	951	1,731	
124252	一般房屋修護費	65	456	園舍、辦公室翻修費等經費。
100254	其他建築修護費	305	468	其他建築維修等經費。
56255	機械及設備修護費	150	264	園所安全系統、電梯等機電養護費等經費。
0256	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)。
96257	什項設備修護費	80	84	教學及行政用機具、樂器等維修保養等經費。
0		21	22	辦公器具養護費等經費(1,048元*20人=20,960元)(配合預算編列至千元，增列40元)。
0		27	26	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
201258	其他資產修護費	300	408	水電設備、校園地面及設施等維修保養等經費。
1526	保險費	34	36	
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	13	15	幼兒參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等經費。
3,30927	一般服務費	2,786	3,445	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	0	匯費、管理費、手續費等經費。
207279	外包費	230	230	園舍安全維護費、保全系統等經費。

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107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
3,095	27D 計時與計件人員酬金	2,504	3,208	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(26,500元*13.5月*7人=2,504,250元)(配合預算編列至千元,減列250元)。
0		22	0	臨時人員加班費等經費。
7	27F 體育活動費	20	7	教職員、約聘僱人員及契約進用人員文康活動費(1,000元*20人=20,000元)。
75	專業服務費	250	217	
4	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	外聘委員出席費等經費92,000元*10人=20,000元)。
0		29	29	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費等經費(1,600元*18節=28,800元)(配合預算編列至千元,增列200元)。
56	287 委託檢驗(定)試驗認證費	20	22	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
0		100	60	消防安全、建築物安全、衛生檢查及簽證費等經費。
0	288 委託考選訓練費	25	0	派員參加國內外訓練機構之訓練費用等經費。
4	28A 電子計算機軟體服務費	30	67	園務行政、教學資訊相關系統維護更新費等經費。
0		0	8	
0		12	0	差勤系統維護費
0		7	0	薪資、出納系統維護費
11	28Y 其他	7	11	廚工健康檢查費(1,500元*5人=7,500元)(配合預算編列至千元,減列500元)。
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)。
271	材料及用品費	619	619	
0	31 使用材料費	16	16	
0	312 燃料	16	16	公務機車油料(26元*26公升*12月*2輛=16,224元)(配合預算編列至千元,減列224元)。
271	用品消耗	603	603	
166	321 辦公(事務)用品	50	50	行政用辦公用品等經費。
0		270	256	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。
3	322 報章什誌	20	20	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費等經費。

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107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
13323	農業與園藝用品及環境美化費	35	50	環境佈置、綠化美化校園及環境保護清潔消毒等經費。
0		60	62	掃地用各類清潔用具、維修物品等經費。
39325	服裝	58	40	員工工作服等經費(1,800元*32人=57,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
27328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	衛生保健用品等經費。
2432Y	其他	70	85	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等經費。
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)。
277	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61	138	
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)。
072	捐助、補助與獎助	0	97	
072Y	其他	0	50	
0		0	47	
073	分擔	10	0	
073Y	分擔其他費用	10	0	公共意外責任保險自付額等經費。
2675	競賽及交流活動費	50	40	
26751	技能競賽	50	40	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽比賽等經費。
169	其他	345	272	
1691	其他支出	345	272	
1691Y	其他	15	15	加強社會教育費用等經費。
0		30	30	加強安全教育、環境清潔維護等經費。
0		207	227	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		52	0	市府下授非基因改造食材補助(4元*40周*325人=52,000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107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
091Y	其他	41	0	市府下授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)。
2685M	建築及設備計畫	2,144	1,029	
2685	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	2,144	1,029	
24551	購置固定資產	2,109	998	
0512	興建土地改良物	1,424	0	興建橋梁、圍牆、停車場工程等經費。
207514	購置機械及設備	175	251	教學用及行政用機械設備等經費。
0		0	375	
0		210	0	個人電腦汰換(35000元*6台=210,000元)
38516	購置什項設備	300	372	教學用及行政用雜項設備等經費。
2352	購置無形資產	35	31	
23521	購置電腦軟體	35	31	資訊媒體及行政軟體等經費。
18,640	總計	22,226	21,944	

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 107 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				20,082 20,082	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、會費與獎勵及其他經常性等相關經費(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)。 預計支應於興建土地改良物(因各項用途經費多屬依業務實施需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。 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)。 預算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)。
建築及設備計畫 土地購置				2,144 1,424	
其他設備				685	
無形資產				35	
合 計				22,226	

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比較增減
9,557	資 產 合 計	9,369	10,719	-1,350
9,557	資 產	9,369	10,719	-1,350
7,872	流動資產	7,684	9,034	-1,350
7,845	現金	7,657	9,007	-1,350
7,845	銀行存款	7,657	9,007	-1,350
27	預付款項	27	27	0
27	預付費用	27	27	0
562	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	562	562	0
562	準備金	562	562	0
562	退休及離職準備 金	562	562	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
6,466	負 債	6,466	6,466	0
4,228	流動負債	4,228	4,228	0
4,228	應付款項	4,228	4,228	0
4,228	應付代收款	4,228	4,228	0
2,238	其他負債	2,238	2,238	0
2,238	什項負債	2,238	2,238	0
553	存入保證金	553	553	0
562	應付退休及離職 金	562	562	0
1,123	應付代管資產	1,123	1,123	0
3,091	基金餘額	2,903	4,253	-1,350
3,091	基金餘額	2,903	4,253	-1,350
3,091	基金餘額	2,903	4,253	-1,350
3,091	累積餘額	2,903	4,253	-1,350
9,557	負債及基金餘額合計	9,369	10,719	-1,350

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 107 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				22,226 20,082	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				2,144	
上年度預算數 學前教育計畫				21,944 20,915	106年度預算編列20,915,000元,預計支應用人費用13,559,000元,服務費用6,326,000元,材料及用品619,000元,稅捐及規費1,000元,會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費138,000元及其他支出272,000元。
建築及設備計畫				1,029	
前年度決算數 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。

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 107 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
建築及設備計畫 104年度決算數 學前教育計畫				268 16,414 15,711	105年度決算數267,900元支應於購置固定資產245,100元，購置無形資產22,800元。 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元支應於購置固定資產660,949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 107 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	-1	20	本年度編列園 長1人。 本年度編列約僱人 員6人及契約進用人 員13人。
職員	1	0	1	
約僱人員	20	-1	19	
總 計	21	-1	20	

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

科 目	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
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	1,056	9,960	287		1,348	77		1,236
學前教育計畫	1,056	9,960	287		1,348	77		1,236
正式人員	1,056		287		77	77		1,236
聘僱人員		9,960			1,271			

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2,526,000元。
- 2.本園107年度加班費246,000元，加班費限額為246,000元。

楊梅幼兒園
教育發展基金
彙計表
107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				
		96	62		16		14,138		14,138
		96	62		16		14,138		14,138
		96	16		16		2,861		2,861
			46				11,277		11,277

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107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	
13,393	13,559	用人費用	14,138	14,138	0	
1,059	1,020	正式員額薪資	1,056	1,056	0	
1,059	1,020	職員薪金	1,056	1,056	0	
9,018	9,348	聘僱及兼職人員薪資	9,960	9,960	0	
9,018	9,348	約僱職員薪金	9,960	9,960	0	
224	264	超時工作報酬	287	287	0	
224	264	加班費	287	287	0	
1,256	913	獎金	1,425	1,425	0	
87	85	考績獎金	77	77	0	
1,168	828	年終獎金	1,348	1,348	0	
628	708	退休及卹償金	1,236	1,236	0	
628	708	職員退休及離職金	1,236	1,236	0	
1,208	1,306	福利費	174	174	0	
1,096	1,188	分擔員工保險費	96	96	0	
	6	傷病醫藥費	62	62	0	
112	112	其他福利費	16	16	0	
4,664	6,326	服務費用	4,918	4,918	0	
414	561	水電費	561	561	0	
376	405	工作場所電費	405	405	0	
35	66	工作場所水費	66	66	0	
3	90	氣體費	90	90	0	
178	211	郵電費	211	211	0	
8	20	郵費	20	20	0	
170	170	電話費	170	170	0	
	21	數據通信費	21	21	0	
34	40	旅運費	40	40	0	
34	40	國內旅費	40	40	0	
18	40	印刷裝訂與廣告費	40	40	0	
18	40	印刷及裝訂費	40	40	0	
576	1,731	修理保養及保固費	951	951	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107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	
124	456	一般房屋修護費	65	65	0	
100	468	其他建築修護費	305	305	0	
56	264	機械及設備修護費	150	150	0	
	3	交通及運輸設備修護費	3	3	0	
96	132	什項設備修護費	128	128	0	
201	408	其他資產修護費	300	300	0	
15	36	保險費	34	34	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	
	15	其他保險費	13	13	0	
3,309	3,445	一般服務費	2,786	2,786	0	
		佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0	
207	230	外包費	230	230	0	
3,095	3,208	計時與計件人員酬金	2,526	2,526	0	
7	7	體育活動費	20	20	0	
75	217	專業服務費	250	250	0	
4	49	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	49	49	0	
56	82	委託檢驗(定)試驗認證費	120	120	0	
		委託考選訓練費	25	25	0	
4	75	電子計算機軟體服務費	49	49	0	
11	11	其他	7	7	0	
44	45	公共關係費	45	45	0	
44	45	公共關係費	45	45	0	
271	619	材料及用品費	619	619	0	
	16	使用材料費	16	16	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107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	
	16	燃料	16	16	0	
271	603	用品消耗	603	603	0	
166	306	辦公(事務)用品	320	320	0	
3	20	報章什誌	20	20	0	
13	112	農業與園藝用品及 環境美化費	95	95	0	
39	40	服裝	58	58	0	
27	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0	
24	85	其他	70	70	0	
268	1,029	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	2,144	0	2,144	
245	998	購置固定資產	2,109	0	2,109	
		興建土地改良物	1,424	0	1,424	
207	626	購置機械及設備	385	0	385	
38	372	購置什項設備	300	0	300	
23	31	購置無形資產	35	0	35	
23	31	購置電腦軟體	35	0	35	
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	
27	138	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	61	61	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
	97	捐助、補助與獎助	0	0	0	
	97	其他	0	0	0	
		分擔	10	10	0	
		分擔其他費用	10	10	0	
26	40	競賽及交流活動費	50	50	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107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	
26	40	技能競賽	50	50	0	
16	272	其他	345	345	0	
16	272	其他支出	345	345	0	
16	272	其他	345	345	0	
18,640	21,944	合計	22,226	20,082	2,144	

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107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：107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

固定項目明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	21,852	2,144	0	23,996	
土地	8,203	0	0	8,203	
土地改良物	100	1,424	0	1,524	興建橋樑、圍牆及停車場等經費。
房屋及建築	2,956	0	0	2,956	
機械及設備	2,611	385	0	2,996	教學用及行政用機械設備等經費。
交通及運輸設備	481	0	0	481	
雜項設備	7,419	300	0	7,719	教學用及行政用什項設備等經費。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	81	35	0	116	資訊媒體及行政軟體等經費。

註：

主辦會計人員：謝寶珠

基金主持人：彭儀華