

特別收入 16-255

中華民國104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
地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國104年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1	頁
二、主要表			
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表.....	第	4	頁
(二) 現金流量預計表.....	第	5	頁
三、明細表			
(一) 基金來源明細表.....	第	6	頁
(二) 基金用途明細表.....	第	7	頁
四、附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表.....	第	11	頁
五、參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	12	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	13	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	14	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	16	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	18	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	21	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	22	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 104 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

本園依據「幼兒教育及照顧法」之規定辦理，保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針、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、施政重點：

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。

三、組織概況：

本園設置園長，綜理全園園務，下設教保組、行政組等單位，本園預算員額現編列教員 1 人、約僱人員 6 人、契約進用人員 10 人、臨時人員 11 人，共計 28 人。內部分層業務如下：

(一)教保組：

1. 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. 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. 會計、人事、廚工、幼兒經費補助及其他一般行政業務事項。
2. 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 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

本年度業務計畫及工作計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 1,831 萬 4,000 元，主要係公庫撥款收入及學雜費收入。

(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 104 年度

學前教育：本年度預算編列 1,760 萬 7,000 元，普通班 15 班，學生人數 331 人。除基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)外，預期績效革新教學方法，充實幼兒教材，提高教學效能。辦理園內相關人員甄選、場地開放、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)其他設備：本年度預算編列 66 萬 3,000 元，係增(汰)購教學及事務機器等設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 4 萬 4,000 元，係增(汰)購電腦軟體。

二、本年度預算分析：

(一)員工人數之分析：本年度教職員工數 28 人。

(二)基金來源各科目之分析：

1. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入 1,295 萬 3,000 元，係公庫或轉經公庫撥入本基金之各項收入。

2. 教學收入：

(1)學雜費收入 536 萬 1,000 元。

(三)基金用途各科目之分析：

1. 學前教育計畫：

學前教育：本年度預算數 1,760 萬 7,000 元，主要係教職員工俸給等。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 66 萬 3,000 元，係增(汰)購教學及事務機器等設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 4 萬 4,000 元，係增(汰)購電腦軟體。

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 104 年度

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 1,831 萬 4,000 元。

(二)本年度基金用途 1,831 萬 4,000 元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 0 元。

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：

本年度為改制直轄市首年度，無前年度及上年度已過期間預算執行情形。

伍、其他：

一、103 學年度核定預算編列招生人數 331 人。

二、其他有關說明：本基金各項費用之編列係依桃園縣政府核定編列之班級數及注意事項編列。

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104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)
0	基金來源	18,314	0	18,314
0	政府撥入收入	12,953	0	12,953
0	公庫撥款收入	12,953	0	12,953
0	教學收入	5,361	0	5,361
0	學雜費收入	5,361	0	5,361
0	基金用途	18,314	0	18,314
0	學前教育計畫	17,607	0	17,607
0	學前教育	17,607	0	17,607
0	建築及設備計畫	707	0	707
0	其他設備	663	0	663
0	無形資產	44	0	44
0	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
0	期初基金餘額	0	0	0
0	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	0	0	0

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104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—)				0		
業務活動之淨現金流入(流出—)				0		
其他活動之現金流量						
現金及約當現金之淨增(淨減—)				0		
期初現金及約當現金				0		
期末現金及約當現金				0		

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 104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				12,953	
公庫撥款收入	年	1	12,953,000	12,953	市府撥入經費。
教學收入				5,361	
學雜費收入	年	1	4,830,000	4,830	幼兒園學費收入(取千元)。(收支對列)
學雜費收入	年	1	531,000	531	幼兒園雜費收入。(收支對列)
總 計：				18,314	

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104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
054	學前教育計畫	17,607	0	
01	用人費用	10,554	0	
011	正式員額薪資	732	0	
0113	職員薪金	732	0	編制內職員及教師薪俸等待遇(含校護請假職務代理人薪資及兼辦會計或人事業務主管加給)(來自用人費用明細資料)等經費。(幼兒園學雜費收入收支對列732,000元)
012	聘僱及兼職人員薪資	7,680	0	
0122	約僱職員薪金	7,680	0	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(來自用人費用明細表)(幼兒園學雜費收入收支對列4,629,000元)
013	超時工作報酬	257	0	
0131	加班費	224	0	員工加班費(原鄉鎮市公所加班費額度移撥)。
0		33	0	教職員工之不休假加班費(來自用人費用明細表)等經費。
015	獎金	513	0	
0151	考績獎金	61	0	教職員工考績獎金(來自用人費用明細表)等經費。
0152	年終獎金	452	0	教職員工年終獎金(來自用人費用明細表)等經費。
016	退休及卹償金	624	0	
0161	職員退休及離職金	624	0	教職員提撥退撫金(來自用人費用明細表)等經費。
018	福利費	748	0	
0181	分擔員工保險費	624	0	勞保費、公保費及健保費(來自用人費用明細表)等經費。
0183	傷病醫藥費	6	0	園長健康檢查費等經費。
018Y	其他福利費	112	0	職員及約僱人員休假補助等經費(16,000元*7人)(來自用人費用明細表)。
0		6	0	市府下授退休教職員三節慰問金(6,000元*1人*1年)。
02	服務費用	6,062	0	
021	水電費	629	0	
0212	工作場所電費	448	0	電費等經費(37,333元*12月)(取千元)。
0214	工作場所水費	79	0	水費等經費(6,583元*12月)(取千元)。
0217	氣體費	102	0	瓦斯費等經費(8,500元*12月)。
022	郵電費	170	0	

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104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
0221	郵費	20	0	公務用寄發郵件所需郵資等經費。
0222	電話費	150	0	公務用電話費等經費（12,500元*12月）。
023	旅運費	50	0	
0231	國內旅費	50	0	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
024	印刷裝訂與廣告費	40	0	
0241	印刷及裝訂費	40	0	各類表冊、單據等印刷、影印等經費。
025	修理保養及保固費	1,023	0	
0252	一般房屋修護費	174	0	園舍、辦公室翻修費等經費。
0254	其他建築修護費	300	0	其他建築維修等經費。
0255	機械及設備修護費	120	0	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	5	0	公務車修理維護費等經費(1,700元*3台=5,100元)(取千元)。
0257	什項設備修護費	27	0	辦公器具養護費等經費(1,048元*26人=27,248元)(取千元)。
0		27	0	市府下授飲用水設備清洗清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等維修保養等經費。
0		65	0	教學及行政用機具、樂器等維修保養等經費。
0258	其他資產修護費	305	0	水電設備、校園地面及設施等維修保養等經費。
026	保險費	37	0	
0261	一般房屋保險費	20	0	園所建物險及火險相關費用。
0264	交通及運輸設備保險費	2	0	公務車保險費等經費(668元*3台=2,004元)(取千元)。
026Y	其他保險費	15	0	幼兒參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等經費。
027	一般服務費	3,821	0	
0279	外包費	250	0	園舍安全維護費-保全系統（20,833元*12月）(取千元)。
027D	計時與計件人員酬金	3,564	0	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（24,000元*13.5月*11人）。
027F	體育活動費	7	0	教職員工文康活動費等經費（1,000元*7人）。
028	專業服務費	247	0	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	0	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費等經費（1,600元*25節）。

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104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
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	0	外聘委員出席費等經費(2,000元*6次)。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	35	0	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
0		65	0	消防安全、建築物安全、衛生檢查及簽證費等經費。
028A	電子計算機軟體服務費	83	0	園務行政、教學資訊相關系統維護更新費。
028Y	其他	12	0	廚工健康檢查費等其他經費(8人*1,500元)。
029	公共關係費	45	0	
0291	公共關係費	45	0	特別費(3,700元*12月=44,400元)(取千元)。
03	材料及用品費	627	0	
031	使用材料費	24	0	
0312	燃料	24	0	公務機車油料(26元*26公升*12月*3輛=24,336元)(四捨五入)。
032	用品消耗	603	0	
0321	辦公(事務)用品	258	0	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。
0		50	0	行政用辦公用品等經費。
0322	報章什誌	30	0	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費等經費。
0323	農業與園藝用品及環境美化費	80	0	掃地用各類清潔用具、維修物品等經費。
0		50	0	環境佈置、綠化美化校園及環境保護清潔消毒等經費。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	0	衛生保健用品等經費。
032Y	其他	75	0	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等經費。
06	稅捐及規費(強制費)	1	0	
066	規費	1	0	
0663	汽車燃料使用費	1	0	公務機車燃料使用費等經費(450元*3台=1,350元)(取千元)。
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	83	0	
071	會費	3	0	
0713	職業團體會費	3	0	護士、營養師公會及其他組織會費。
075	競賽及交流活動費	80	0	

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104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
0751	技能競賽	80	0	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
09	其他	280	0	
091	其他支出	280	0	
091Y	其他	235	0	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	0	加強社會教育費用。
0		30	0	加強安全教育經費。
05M	建築及設備計畫	707	0	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	707	0	
051	購置固定資產	663	0	
0514	購置機械及設備	263	0	教學用及行政用機械設備等經費。
0516	購置什項設備	400	0	教學用及行政用雜項設備等經費。
052	購置無形資產	44	0	
0521	購置電腦軟體	44	0	資訊媒體及行政軟體等經費。
0	總計	18,314	0	

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 104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				17,607 17,607	本年度預算編 列17,607,000元，預計支應 人費用10,554,000元，服務費 用6,062,000元，材料及用品 費627,000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83,000元及其他支 出280,000元。
建築及設備計畫 其他設備				707 663	本年度預算編 列663,000元，預計支應於購 置機械及設備263,000元，什 項設備400,000元。(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				44	本年度預算編列44,000元，預 計支應於電腦軟 體44,000元。(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				18,314	

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104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日 實 際 數	科 目	104年12月31日 預 計 數	103年12月31日 預 計 數	比較增減
0	資 產 合 計	0	0	0
0	資 產	0	0	0
0	流動資產	0	0	0
0	現金	0	0	0
0	銀行存款	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	累積餘額	0	0	0
0	負債及基金餘額合計	0	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 104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				18,314 17,607	104年度預算編列17,607,000元，預計支應用人費用10,554,000元，服務費用6,062,000元，材料及用品費627,000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83,000元及其他支出280,000元。
建築及設備計畫				707	104年度預算編列707,000元，預計支應於購置機械及設備263,000元，什項設備400,000元及電腦軟體44,000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 104 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	0	17	17	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10人。
職員	0	1	1	
約僱人員	0	16	16	
總 計	0	17	17	

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11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、一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員11人，預算金額3,564,000元。

二、本園104年度加班費25萬7,000元，與90年度超時加班費實支數額之八成金額22萬4,000元之差異數為3萬3,000元，其差異原因為不休假加班費3萬3,000元。

楊梅幼兒園
教育發展基金
彙計表
104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104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		
		用人費用	10,554	10,554	0		
		正式員額薪資	732	732	0		
		職員薪金	732	732	0		
		聘僱及兼職人員薪資	7,680	7,680	0		
		約僱職員薪金	7,680	7,680	0		
		超時工作報酬	257	257	0		
		加班費	257	257	0		
		獎金	513	513	0		
		考績獎金	61	61	0		
		年終獎金	452	452	0		
		退休及卹償金	624	624	0		
		職員退休及離職金	624	624	0		
		福利費	748	748	0		
		分擔員工保險費	624	624	0		
		傷病醫藥費	6	6	0		
		其他福利費	118	118	0		
		服務費用	6,062	6,062	0		
		水電費	629	629	0		
		工作場所電費	448	448	0		
		工作場所水費	79	79	0		
		氣體費	102	102	0		
		郵電費	170	170	0		
		郵費	20	20	0		
		電話費	150	150	0		
		旅運費	50	50	0		
		國內旅費	50	50	0		
		印刷裝訂與廣告費	40	40	0		
		印刷及裝訂費	40	40	0		
		修理保養及保固費	1,023	1,023	0		
		一般房屋修護費	174	174	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104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		
		其他建築修護費	300	300	0		
		機械及設備修護費	120	120	0		
		交通及運輸設備修 護費	5	5	0		
		什項設備修護費	119	119	0		
		其他資產修護費	305	305	0		
		保險費	37	37	0		
		一般房屋保險費	20	20	0		
		交通及運輸設備保 險費	2	2	0		
		其他保險費	15	15	0		
		一般服務費	3,821	3,821	0		
		外包費	250	250	0		
		計時與計件人員酬 金	3,564	3,564	0		
		體育活動費	7	7	0		
		專業服務費	247	247	0		
		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	52	52	0		
		委託檢驗(定)試驗 認證費	100	100	0		
		電子計算機軟體服 務費	83	83	0		
		其他	12	12	0		
		公共關係費	45	45	0		
		公共關係費	45	45	0		
		材料及用品費	627	627	0		
		使用材料費	24	24	0		
		燃料	24	24	0		
		用品消耗	603	603	0		
		辦公（事務）用品	308	308	0		
		報章什誌	30	30	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104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		
		農業與園藝用品及環境美化費	130	130	0		
		醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	0		
		其他	75	75	0		
		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	707	0	707		
		購置固定資產	663	0	663		
		購置機械及設備	263	0	263		
		購置什項設備	400	0	400		
		購置無形資產	44	0	44		
		購置電腦軟體	44	0	44		
		稅捐及規費(強制費)	1	1	0		
		規費	1	1	0		
		汽車燃料使用費	1	1	0		
		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	83	83	0		
		會費	3	3	0		
		職業團體會費	3	3	0		
		競賽及交流活動費	80	80	0		
		技能競賽	80	80	0		
		其他	280	280	0		
		其他支出	280	280	0		
		其他	280	280	0		
		合 計	18,314	17,607	707		

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104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:104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 3 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104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	0	707	0	707	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	
機械及設備	0	263	0	263	教學用及行政用機械設備等經費。
交通及運輸設備	0	0	0	0	
什項設備	0	400	0	400	教學用及行政用雜項設備等經費。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	44	0	44	資訊媒體及行政軟體等經費。

註：