

特別收入 16-265

中華民國 111 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 111 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 111 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、聘僱人員 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 111 年度

		入。
政府撥入收入	2,132 萬 4,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	415 萬元	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	2,692 萬 2,000 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	61 萬 3,000 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 2,553 萬 5,000 元，較上年度預算數 2,644 萬 9,000 元，減少 91 萬 4,000 元，約 3.46%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二)本年度基金用途 2,753 萬 5,000 元，較上年度預算數 2,944 萬 9,000 元，減少 191 萬 4,000 元，約 6.50%，主要係教職員工俸給及校園修繕減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 200 萬元，較上年度預算數差短 300 萬元，減少 100 萬元，約 33.33%，將移用以前基金餘額 200 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（109）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 111 年度

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數 2,085 萬 3,000 元，決算數 1,899 萬 2,540 元，執行率 91.08%。	
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 3 萬 1,916 元。 2. 利息收入 2,024 元。 3. 其他財產收入 4 萬 1,897 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入。	公庫撥款收入 1,724 萬 1,244 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 167 萬 1,338 元。
其他收入	收回以前年度支出。	雜項收入 4,121 元。
基金用途	預算數 2,155 萬 3,000 元，決算數 1,868 萬 6,454 元，執行率 86.70%。	
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 2,108 萬 2,000 元，決算 1,845 萬 2,380 元，執行率 87.53%。
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 47 萬 1,000 元，決算數 23 萬 4,074 元，執行率 49.70%。

二、上年度已過期間（110 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 1,615 萬 8,000 元，實際執行數 1,489	

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 111 年度

	萬 5,377 元，執行率 92.19%。	
財產收入	財產報廢變賣收入及體能活動室對外開放場地收入。	1. 財產處分收入 3 萬 7,605 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 1,405 萬 6,000 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 76 萬 1,774 元。
其他收入	收回以前年度支出。	雜項收入 9,998 元。
基金用途	預算分配數 1,815 萬 8,000 元，實際執行數 946 萬 1,579 元，執行率 52.11%。	
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 1,783 萬 9,000 元，實際執行數 937 萬 4,805 元，執行率 52.55%。
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等設備。預算分配數 31 萬 9,000 元，實際執行數 8 萬 6,774 元，執行率 27.20%。

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111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)
18,993	基金來源	25,535	26,449	-914
76	財產收入	61	61	0
32	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	1	1	0
42	其他財產收入	60	60	0
17,241	政府撥入收入	21,324	22,246	-922
17,241	公庫撥款收入	21,324	22,246	-922
1,671	教學收入	4,150	4,142	8
1,671	學雜費收入	4,150	4,142	8
4	其他收入	0	0	0
4	雜項收入	0	0	0
18,686	基金用途	27,535	29,449	-1,914
18,452	學前教育計畫	26,922	29,040	-2,118
18,452	學前教育	26,922	29,040	-2,118
234	建築及設備計畫	613	409	204
11	交通及運輸設備	50	40	10
223	其他設備	563	369	194
306	本期賸餘（短絀－）	-2,000	-3,000	1,000
8,562	期初基金餘額	5,868	7,862	-1,994
0	解繳公庫	0	0	0
8,868	期末基金餘額	3,868	4,862	-994

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111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)	-2,000	本期短絀係移用以前基金餘額2,000,000 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)	-2,000	
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)	-2,000	
期初現金及約當現金	35,737	
期末現金及約當現金	33,737	

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 111 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	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				21,324	
公庫撥款收入	年	1	21,324,000	21,324	市府撥入經費。
教學收入				4,150	
學雜費收入	年	1	3,724,000	3,724	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	426,000	426	幼兒園雜費收入。
總 計：				25,535	

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111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
18,452	54	<b>學前教育計畫</b>	26,922	29,040	
13,767	1	<b>用人費用</b>	19,945	20,054	
2,472	11	<b>正式員額薪資</b>	3,180	3,228	
2,472	113	職員薪金	3,180	3,228	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3,180,000元)。
9,307	12	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	13,980	13,872	
8,924	122	約僱職員薪金	13,380	13,272	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544,000元)(幼兒園雜費收入扣抵213,000元)。
383	124	兼職人員酬金	600	600	兼代課鐘點費。
232	13	<b>超時工作報酬</b>	372	333	
232	131	加班費	253	253	本園因業務需要教職員超時加班費。
0			119	80	教職員工之不休假加班費等經費(來自用人費用明細資料)。
1,189	15	<b>獎金</b>	1,663	1,710	
87	151	考績獎金	133	137	教職員考績獎金等經費(來自用人費用明細資料)。
1,103	152	年終獎金	392	393	教職員年終獎金等經費(來自用人費用明細資料)。
0			1,138	1,180	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)。
286	16	<b>退休及卹償金</b>	419	431	
286	161	職員退休及離職金	288	300	教職員提撥退撫金等經費(來自用人費用明細資料)。
0			131	131	市府下授(45)-退休撫卹金。
281	18	<b>福利費</b>	331	480	
265	181	分擔員工保險費	288	408	公保30,550元、勞保120,241元及健保137,209元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
0	183	傷病醫藥費	8	8	園長健康檢查費(8,000元*1人=8,000元)。
0			3	32	幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
16	18Y	其他福利費	32	32	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)。
3,921	2	<b>服務費用</b>	5,885	7,886	

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111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
40321	<b>水電費</b>	543	561	
338212	工作場所電費	405	405	電費等經費（33,750元*12月=405,000元）。
33214	工作場所水費	66	66	水費等經費（5,500元*12月=66,000元）。
32216	氣體費	72	90	瓦斯費等經費(6,000元*12月=72,000元)。
14822	<b>郵電費</b>	270	235	
13221	郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資等經費。
92222	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）。
43224	數據通信費	42	7	學術網路電路費(3,500元*12月=42,000元)。
0		48	48	網際網路通訊費(4,000元*12月=48,000元)。
2723	<b>旅運費</b>	70	80	
27231	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	30	40	運送貨物、器材之運輸費用等經費。
824	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	20	20	
8241	印刷及裝訂費	20	20	各類表冊、單據等印刷、影印等經費。
89225	<b>修理保養及保固費</b>	2,611	3,303	
229252	一般房屋修護費	100	1,150	園舍、辦公室翻修費等經費。
154254	其他建築修護費	1,100	600	其他建築維修等經費。
28255	機械及設備修護費	100	120	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	2	2	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)。
115257	雜項設備修護費	108	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。
0		25	25	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)。
366258	其他資產修護費	1,150	1,300	水電設備、校園地面及設施等維修保養等經費。
1526	<b>保險費</b>	33	33	

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111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
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。
2264	交通及運輸設備保險費	3	3	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。
2,24327	<b>一般服務費</b>	1,996	2,781	
4276	佣金、匯費、經理費及手續費	20	20	匯費、管理費及手續費等經費。
216279	外包費	300	300	園舍安全維護費、保全系統及外包人力支援等經費。
2,00427D	計時與計件人員酬金	1,620	2,390	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(30,000元*4人*13.5月=1,620,000元)。
0		32	47	特別休假未休加班費。
1927F	體育活動費	24	24	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)。
13928	<b>專業服務費</b>	297	828	
30285	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)。
84287	委託檢驗(定)試驗認證費	27	44	市府下授(38)-幼兒園飲用水設備出水口檢測費。
0		130	620	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。
5288	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。
2128A	電腦軟體服務費	12	12	差勤系統維護費(12,000元*1年=12,000元)。
0		18	50	網站系統維護費(18,000元*1年=18,000元)。
0		17	11	薪資及出納系統維護費(17,000元*1年=17,000元)。
0		2	0	教學、舉辦活動業務使用軟體(2,000元*1臺=2,000元)。
4429	<b>公共關係費</b>	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)。
5713	<b>材料及用品費</b>	708	680	
031	使用材料費	8	7	

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111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
0312	燃料	8	7	公務機車油料(27元*26公升*12月*1輛=8,424元)(配合預算編列至千元，減列424元)。
57032	用品消耗	700	673	
215321	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。
0		5	0	電腦螢幕(5,000元*1臺=5,000元)。
0		29	0	平板電腦IPAD觸控筆(3,200元*9支=28,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		14	0	平板電腦IPAD皮套(1,600元*9個=14,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
7322	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。
220323	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。
52325	服裝	52	58	員工工作服(含圍裙及夏、冬季工作服)等經費(1,800元*29人=52,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
23328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	衛生保健用品等經費。
5332Y	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		0	15	
06	稅捐及規費(強制費)	1	1	
066	規費	1	1	
0663	汽車燃料使用費	1	1	機車燃料使用費(450元*1輛=450元)(配合預算編列至千元，增列550元)。
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32	52	
171	會費	2	2	
1713	職業團體會費	2	2	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	
073Y	分擔其他費用	10	10	公共意外責任保險自付額等經費。

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111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
075	<b>競賽及交流活動費</b>	20	40	
0751	技能競賽	20	40	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽比賽等經費。
1939	<b>其他</b>	351	367	
19391	其他支出	351	367	
19391Y	其他	30	30	加強安全教育、環境清潔維護等經費。
0		265	265	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	25	加強社會教育費用等經費。
0		26	36	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*14人=25,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		5	8	幼兒園臨時人員廚工之健康檢查費(1,500元*3人=4,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		0	3	
2345M	<b>建築及設備計畫</b>	613	409	
2345	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	613	409	
23451	購建固定資產	613	409	
106514	購置機械及設備	120	100	購置電腦、數位相機及其它相關機械設備。
0		23	69	個人電腦(23,000元*1臺=23,000元)。
0		50	0	筆記型電腦(25,000元*2臺=50,000元)。
11515	購置交通及運輸設備	50	40	購置廣播、通訊及其它相關設備。
117516	購置雜項設備	370	200	購置冰箱、飲水機及行政與教學相關事務等。
18,686	總計	27,535	29,449	

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 111 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				26,922 26,922	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				613 50	預計支應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				563	預計支應購置機械及設備、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				27,535	

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 111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				27,535 26,922	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				613	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				29,449 29,040	110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	110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。
前年度決算數 學前教育計畫				18,686 18,452	109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				234	109年度決算數係支應購置機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備。
108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。



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 111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
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。

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 111 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	24	0	24	
職員	5	0	5	
約僱人員	19	0	19	
總 計	24	0	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4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4人，預算金額1,652,000元。

楊梅幼兒園  
教育發展基金  
彙計表  
111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111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		
13,767	20,054	用人費用	19,945	19,945	0		
2,472	3,228	正式員額薪資	3,180	3,180	0		
2,472	3,228	職員薪金	3,180	3,180	0		
9,307	13,872	聘僱及兼職人員薪資	13,980	13,980	0		
8,924	13,272	約僱職員薪金	13,380	13,380	0		
383	600	兼職人員酬金	600	600	0		
232	333	超時工作報酬	372	372	0		
232	333	加班費	372	372	0		
1,189	1,710	獎金	1,663	1,663	0		
87	137	考績獎金	133	133	0		
1,103	1,573	年終獎金	1,530	1,530	0		
286	431	退休及卹償金	419	419	0		
286	431	職員退休及離職金	419	419	0		
281	480	福利費	331	331	0		
265	408	分擔員工保險費	288	288	0		
	40	傷病醫藥費	11	11	0		
16	32	其他福利費	32	32	0		
3,921	7,886	服務費用	5,885	5,885	0		
403	561	水電費	543	543	0		
338	405	工作場所電費	405	405	0		
33	66	工作場所水費	66	66	0		
32	90	氣體費	72	72	0		
148	235	郵電費	270	270	0		
13	10	郵費	10	10	0		
92	170	電話費	170	170	0		
43	55	數據通信費	90	90	0		
27	80	旅運費	70	70	0		
27	40	國內旅費	40	40	0		
	40	貨物運費	30	30	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111年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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		
892	3,303	修理保養及保固費	2,611	2,611	0		
229	1,150	一般房屋修護費	100	100	0		
154	600	其他建築修護費	1,100	1,100	0		
28	120	機械及設備修護費	100	100	0		
	2	交通及運輸設備修 護費	2	2	0		
115	131	雜項設備修護費	159	159	0		
366	1,300	其他資產修護費	1,150	1,150	0		
15	33	保險費	33	33	0		
13	20	一般房屋保險費	20	20	0		
2	3	交通及運輸設備保 險費	3	3	0		
	10	其他保險費	10	10	0		
2,243	2,781	一般服務費	1,996	1,996	0		
4	20	佣金、匯費、經理 費及手續費	20	20	0		
216	300	外包費	300	300	0		
2,004	2,437	計時與計件人員酬 金	1,652	1,652	0		
19	24	體育活動費	24	24	0		
139	828	專業服務費	297	297	0		
30	71	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	71	71	0		
84	664	委託檢驗(定)試驗 認證費	157	157	0		
5	20	委託考選訓練費	20	20	0		
21	73	電腦軟體服務費	49	49	0		
44	45	公共關係費	45	45	0		
44	45	公共關係費	45	45	0		
571	680	材料及用品費	708	708	0		
	7	使用材料費	8	8	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111年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	學前教育計 畫	建築及設備 計畫		
	7	燃料	8	8	0		
570	673	用品消耗	700	700	0		
215	310	辦公（事務）用品	358	358	0		
7	20	報章雜誌	20	20	0		
220	140	農業與園藝用品及 環境美化費	140	140	0		
52	58	服裝	52	52	0		
23	60	醫療用品(非醫療院 所使用)	60	60	0		
53	85	其他用品消耗	70	70	0		
234	409	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	613	0	613		
234	409	購建固定資產	613	0	613		
106	169	購置機械及設備	193	0	193		
11	40	購置交通及運輸設 備	50	0	50		
117	200	購置雜項設備	370	0	370		
	1	稅捐及規費(強制費)	1	1	0		
	1	規費	1	1	0		
	1	汽車燃料使用費	1	1	0		
1	52	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	32	32	0		
1	2	會費	2	2	0		
1	2	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		
	40	競賽及交流活動費	20	20	0		
	40	技能競賽	20	20	0		
193	367	其他	351	351	0		
193	367	其他支出	351	351	0		
193	367	其他	351	351	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111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：本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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
40,459	資 產 合 計	35,459	37,459	-2,000
40,459	資 產	35,459	37,459	-2,000
38,737	流動資產	33,737	35,737	-2,000
38,737	現金	33,737	35,737	-2,000
38,737	銀行存款	33,737	35,737	-2,000
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
599	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	599	599	0
599	準備金	599	599	0
599	退休及離職準備 金	599	599	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
31,590	負 債	31,590	31,590	0
28,696	流動負債	28,696	28,696	0
28,696	應付款項	28,696	28,696	0
28,696	應付代收款	28,696	28,696	0
2,894	其他負債	2,894	2,894	0
2,894	什項負債	2,894	2,894	0
323	存入保證金	323	323	0
599	應付退休及離職 金	599	599	0
1,123	應付代管資產	1,123	1,123	0
849	暫收及待結轉帳 項	849	849	0
8,868	基金餘額	3,868	5,868	-2,000
8,868	基金餘額	3,868	5,868	-2,000
8,868	基金餘額	3,868	5,868	-2,000
8,868	累積餘額	3,868	5,868	-2,000
40,459	負債及基金餘額合計	35,459	37,459	-2,000

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

**資本資產明細表**

中華民國111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	7,843								7,843
土地改良物	962	555						5	402
房屋及建築	7,490	5,377						615	1,498
機械及設備	2,490	1,819	193	(1)			購置電 腦、數位相 機及其它相 關機械設 備。	372	492
交通及運輸設備	582	360	50	(1)			購置廣 播、通訊及 其它相關設 備。	84	188
雜項設備	6,674	4,871	370	(1)			購置冰 箱、飲水機 及行政與教 學相關事 務、防護設 備等。	620	1,553
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改良									
電腦軟體	23							9	14
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	26,064	12,982	613					1,705	11,990

註：