

特別收入 16-265

中華民國 112 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 112 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 6 頁
	(二)現金流量預計表	第 7 頁
三、	預算明細表	
	(一)基金來源明細表	第 8 頁
	(二)基金用途明細表	第 9 頁
四、	預算附表	
	(一)單位(或計畫)成本分析表	第 15 頁
五、	預算參考表	
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 16 頁
	(二)員工人數彙計表	第 18 頁
	(三)用人費用彙計表	第 20 頁
	(四)各項費用彙計表	第 22 頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 26 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 27 頁
	(二)資本資產明細表	第 28 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 112 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 4 人、契約進用人員 9 人，共計 18 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	9 萬 2,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及體能活動

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 112 年度

		室對外開放場地收入。
政府撥入收入	1,913 萬 8,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	414 萬 2,000 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	2,279 萬 1,000 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	458 萬 1,000 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 2,337 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,553 萬 5,000 元，減少 216 萬 3,000 元，約 8.47%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 2,737 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,753 萬 5,000 元，減少 16 萬 3,000 元，約 0.59%，主要係約聘僱人員俸給減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 400 萬元，較上年度預算數差短 200 萬元，增加 200 萬元，約 100.00%，將移用以前基金餘額 400 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(110)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 112 年度

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數 2,644 萬 9,000 元，決算數 2,521 萬 3,867 元，執行率 95.33%。	
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費。	1. 財產處分收入 11 萬 1,455 元。 2. 利息收入 3,465 元。 3. 其他財產收入 1 萬 7,581 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,209 萬 2,566 元。 2. 政府其他撥入收入 50 萬 8,128 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 247 萬 674 元。
其他收入	收回以前年度支出。	雜項收入 9,998 元。
基金用途	預算數 2,944 萬 9,000 元，決算數 1,831 萬 8,679 元，執行率 62.20%。	
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 2,904 萬元，決算數 1,802 萬 1,905 元，執行率 62.06%。
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 40 萬 9,000 元，決算數 29 萬 6,774 元，執行率 72.56%。

二、上年度已過期間（111 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）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 112 年度

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 1,600 萬 5,000 元，實際執行數 1,611 萬 997 元，執行率 100.66%。	
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 4,308 元。 2. 利息收入 1,671 元。 3. 其他財產收入 3 萬元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1,420 萬 6,817 元。 2. 政府其他撥入收入 55 萬 2,270 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 128 萬 5,931 元。
基金用途	預算分配數 1,740 萬 5,000 元，實際執行數 950 萬 212 元，執行率 54.58%。	
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 1,694 萬 2,000 元，實際執行數 942 萬 7,635 元，執行率 55.65%。
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 46 萬 3,000 元，實際執行數 7 萬 2,577 元，執行率 15.68%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,187 萬元，其中 1,224 萬 7,200 元，配合政

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 112 年度

策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

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112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(-)
25,214	基金來源	23,372	25,535	-2,163
133	財產收入	92	61	31
111	財產處分收入	30	0	30
3	利息收入	2	1	1
18	其他財產收入	60	60	0
22,601	政府撥入收入	19,138	21,324	-2,186
22,093	公庫撥款收入	19,138	21,324	-2,186
508	政府其他撥入收入	0	0	0
2,471	教學收入	4,142	4,150	-8
2,471	學雜費收入	4,142	4,150	-8
10	其他收入	0	0	0
10	雜項收入	0	0	0
18,319	基金用途	27,372	27,535	-163
18,022	學前教育計畫	22,791	26,922	-4,131
18,022	學前教育	22,791	26,922	-4,131
297	建築及設備計畫	4,581	613	3,968
210	土地購置	4,000	0	4,000
20	交通及運輸設備	205	50	155
67	其他設備	376	563	-187
6,895	本期賸餘 (短絀-)	-4,000	-2,000	-2,000
8,868	期初基金餘額	13,763	5,868	7,895
0	解繳公庫	0	0	0
15,763	期末基金餘額	9,763	3,868	5,895

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112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)	-4,000	本期短絀係移用以前基金餘額4,000,000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)	-4,000	
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)	-4,000	
期初現金及約當現金	25,870	
期末現金及約當現金	21,870	

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 112 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				92	
財產處分收入	年	1	30,000	30	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	2,000	2	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				19,138	
公庫撥款收入	年	1	19,138,000	19,138	市府撥入經費。
教學收入				4,142	
學雜費收入	年	1	425,000	425	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	3,717,000	3,717	幼兒園學費收入。
總 計：				23,372	

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112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
18,022	54	學前教育計畫	22,791	26,922	
14,565	1	用人費用	18,100	19,945	
3,258	11	正式員額薪資	3,468	3,180	
3,258	113	職員薪金	3,468	3,180	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3,468,000元)。
8,971	12	聘僱及兼職人員薪資	12,120	13,980	
8,644	122	約僱職員薪金	11,520	13,380	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249,000元)(幼兒園雜費收入扣抵212,000元)。
		兼職人員酬金	600	600	兼代課鐘點費。
326	124	超時工作報酬	359	372	
175	13	加班費	253	253	本園因業務需要教職員超時加班費。
			106	119	教職員工之不休假加班費等經費(來自用人費用明細資料)。
1,354	15	獎金	1,337	1,663	
88	151	考績獎金	141	133	教職員考績獎金等經費(來自用人費用明細資料)。
1,266	152	年終獎金	437	392	教職員年終獎金等經費(來自用人費用明細資料)。
			759	1,138	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)。
364	16	退休及卹償金	434	419	
364	161	職員退休及離職金	300	288	教職員提撥退撫金等經費(來自用人費用明細資料)。
			134	131	市府下授(45)-退休撫卹金。
443	18	福利費	382	331	
403	181	分擔員工保險費	288	288	公保21,386元、勞保127,359元及健保139,255元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
			8	8	園長健康檢查費(8,000元*1人=8,000元)。
18	183	傷病醫藥費	8	8	
			3	0	約僱人員年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查，計3,500元(配合預算編列至千元，減列500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112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
0183	傷病醫藥費	23	0	約僱人員40歲以上未滿50歲共2名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計9,000元;契進人員(非廚工)40歲以上未滿50歲共3名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計13,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		7	0	契進人員(非廚工)未滿40歲共2名，以每人3,500元編列健康檢查(三年一編)，計7,000元。
0		5	3	幼兒園契進廚工健康檢查費(1,500元*3人=4,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
2318Y	其他福利費	48	32	教職員休假補助等經費(16,000元*3人=48,000元)(來自用人費用明細資料)。
2,9302	服務費用	3,680	5,885	
29921	水電費	543	543	
261212	工作場所電費	405	405	電費等經費(33,750元*12月=405,000元)。
17214	工作場所水費	66	66	水費等經費(5,500元*12月=66,000元)。
22216	氣體費	72	72	瓦斯費等經費(6,000元*12月=72,000元)。
9522	郵電費	275	270	
10221	郵費	15	10	公務用寄發郵件所需郵資等經費。
41222	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)。
44224	數據通信費	42	42	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)。
1623	旅運費	70	70	
16231	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	30	運送貨物、器材之運輸費用等經費。
1724	印刷裝訂與廣告費	20	20	
17241	印刷及裝訂費	20	20	各類表冊、單據等印刷、影印等經費。
40825	修理保養及保固費	712	2,611	
2252	一般房屋修護費	100	100	園舍、辦公室翻修費等經費。
67254	其他建築修護費	100	1,100	其他建築維修等經費。

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112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
31255	機械及設備修護費	60	100	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	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)。
99257	雜項設備修護費	105	108	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		19	25	辦公器具養護費等經費(1,048元*18人*1年=18,864元)(配合預算編列至千元，增列136元)。
207258	其他資產修護費	300	1,150	水電設備、校園地面及設施等維修保養等經費。
1626	保險費	28	33	
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。
3264	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	5	10	幼兒參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等經費。
1,81027	一般服務費	1,667	1,996	
12276	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。
239279	外包費	320	300	園舍安全維護費、保全系統及外包人力支援等經費。
1,53727D	計時與計件人員酬金	1,276	1,620	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(31,500元*3人*13.5月=1,275,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		25	32	臨時人員特別休假未休之工資。
2227F	體育活動費	26	24	員工文康活動費(1,000元*26人=26,000元)(含部款契進人員5人及臨時人員3人)。
22428	專業服務費	320	297	
58285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	25	外聘委員出席費等經費(2,500元*20次=50,000元)。
0		50	46	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費等經費(2,000元*25節=50,000元)。
84287	委託檢驗(定)試驗認證費	25	27	市府下授(38)-幼兒園飲用水設備出水口檢測費。

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112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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	100	130	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。
12288	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。
7128A	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		30	18	網站系統維護費(30,000元*1年=30,000元)。
0		28	17	薪資系統維護費22,000元及出納系統維護費6,000元。
0		5	2	教學、舉辦活動業務使用軟體650元*7臺=4,550元)(配合預算編列至千元，增列450元)。
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)。
4193	材料及用品費	636	708	
131	使用材料費	11	8	
0312	燃料	11	0	公務電動機車電池租賃費(900元*12月*1輛=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
1		0	8	
41832	用品消耗	625	700	
0321	辦公(事務)用品	50	50	行政用辦公用品等經費。
124		200	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		6	5	電腦螢幕(6,000元*1臺=6,000元)。
0		0	14	
0		0	29	
3322	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。
163323	農業與園藝用品及環境美化費	150	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。
47325	服裝	49	52	員工工作服(含圍裙及夏、冬季工作服)等經費(1,800元*27人=48,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
53328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	衛生保健用品等經費。

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112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
2832Y	其他用品消耗	50	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。
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	22	32	
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。
075	競賽及交流活動費	10	20	
0751	技能競賽	10	20	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽比賽等經費。
1069	其他	352	351	
10691	其他支出	352	351	
10691Y	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		25	26	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，減列200元)。
0		4	0	臨時人員之助理教保員年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		3	5	幼兒園臨時人員之廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
2975M	建築及設備計畫	4,581	613	
2975	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	4,581	613	
29751	購建固定資產	4,581	613	

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112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
210	512	4,000	0	興建戶外遊戲區暨後圍籬工程。
0	514	220	120	購置電子白板、數位相機及其它相關機械設備。
67		24	23	個人電腦(24,000元*1臺=24,000元)。
0		0	50	
20	515	125	50	購置擴音機、音響設備及其它相關設備。
0		80	0	購置公務機車。
0	516	132	370	購置除濕機、空氣清淨機及行政與教學相關事務等。
18,319	總 計	27,372	27,535	

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 112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				22,791 22,791	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)。 預計支應興建戶外遊戲區暨後圍籬工程(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)。 預計支應購置公務機車、擴音機及其它相關設備(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)。 預計支應購置電腦設備、除濕機等教學與行政用機械及雜項設備等經費(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 土地購置				4,581 4,000	
交通及運輸設備				205	
其他設備				376	
合 計				27,372	

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 112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				27,372 22,791	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				4,581	本年度預計支應興建戶外遊戲區暨後圍籬工程,購置公務機車、擴音機等相關交通及運輸設備,購置電腦設備、除濕機等教學與行政用機械及雜項設備等經費。
上年度預算數 學前教育計畫				27,535 26,922	111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	111年度預計支應購置擴音機、對講機等相關交通及運輸設備,購置電腦設備、冰箱等教學與行政用機械及雜項設備等經費。
前年度決算數 學前教育計畫				18,319 18,022	110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				297	110年度決算數係支應興建戶外活動區鋪面,購置電話交換總機相關交通及運輸設備,購置電腦主機教學與行政用機械設備等經費。
109年度決算數				18,686	

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 112 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				18,452	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監視主機、身高體重計等相關交通及運輸設備,購置電腦設備、冷氣機等教學與行政用機械及雜項設備等經費。
108年度決算數 學前教育計畫				18,187	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				17,865	108年度決算數係支應購置擴音機、對講機等相關交通及運輸設備,購置投影機、飲水機等教學與行政用機械及雜項設備,購置行政用電腦軟體等經費。
				322	

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 112 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	-6	18	本年度編列約僱人員4人及契進人員9人，較上年度減少6人，係因約僱教保員離職1人及契進教保員5人改列為部款人員所致。
職員	5	0	5	
約僱人員	19	-6	13	
總 計	24	-6	18	

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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3人。

本 頁 空 白

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	3,468	11,520	359		1,196	141		434
學前教育計畫	3,468	11,520	359		1,196	141		434
正式人員	3,468		359		437	141		434
聘僱人員		11,520			759			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員3人，預算金額1,301,000元。

楊梅幼兒園
教育發展基金
彙計表
112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				
		288	46		48		17,500	600	18,100
		288	46		48		17,500	600	18,100
		288	8		48		5,183		5,183
			38				12,317		12,317
								600	600

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112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	
14,565	19,945	用人費用	18,100	18,100	0	
3,258	3,180	正式員額薪資	3,468	3,468	0	
3,258	3,180	職員薪金	3,468	3,468	0	
8,971	13,980	聘僱及兼職人員薪資	12,120	12,120	0	
8,644	13,380	約僱職員薪金	11,520	11,520	0	
326	600	兼職人員酬金	600	600	0	
175	372	超時工作報酬	359	359	0	
175	372	加班費	359	359	0	
1,354	1,663	獎金	1,337	1,337	0	
88	133	考績獎金	141	141	0	
1,266	1,530	年終獎金	1,196	1,196	0	
364	419	退休及卹償金	434	434	0	
364	419	職員退休及離職金	434	434	0	
443	331	福利費	382	382	0	
403	288	分擔員工保險費	288	288	0	
18	11	傷病醫藥費	46	46	0	
23	32	其他福利費	48	48	0	
2,930	5,885	服務費用	3,680	3,680	0	
299	543	水電費	543	543	0	
261	405	工作場所電費	405	405	0	
17	66	工作場所水費	66	66	0	
22	72	氣體費	72	72	0	
95	270	郵電費	275	275	0	
10	10	郵費	15	15	0	
41	170	電話費	170	170	0	
44	90	數據通信費	90	90	0	
16	70	旅運費	70	70	0	
16	40	國內旅費	40	40	0	
	30	貨物運費	30	30	0	
17	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112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	
17	20	印刷及裝訂費	20	20	0	
408	2,611	修理保養及保固費	712	712	0	
2	100	一般房屋修護費	100	100	0	
67	1,100	其他建築修護費	100	100	0	
31	100	機械及設備修護費	60	60	0	
2	2	交通及運輸設備修護費	2	2	0	
99	159	雜項設備修護費	150	150	0	
207	1,150	其他資產修護費	300	300	0	
16	33	保險費	28	28	0	
13	20	一般房屋保險費	20	20	0	
3	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0	
	10	其他保險費	5	5	0	
1,810	1,996	一般服務費	1,667	1,667	0	
12	20	佣金、匯費、經理費及手續費	20	20	0	
239	300	外包費	320	320	0	
1,537	1,652	計時與計件人員酬金	1,301	1,301	0	
22	24	體育活動費	26	26	0	
224	297	專業服務費	320	320	0	
58	71	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	0	
84	157	委託檢驗(定)試驗認證費	125	125	0	
12	20	委託考選訓練費	20	20	0	
71	49	電腦軟體服務費	75	75	0	
44	45	公共關係費	45	45	0	
44	45	公共關係費	45	45	0	
419	708	材料及用品費	636	636	0	
1	8	使用材料費	11	11	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112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	8	燃料	11	11	0	
418	700	用品消耗	625	625	0	
124	358	辦公(事務)用品	256	256	0	
3	20	報章雜誌	20	20	0	
163	140	農業與園藝用品及 環境美化費	190	190	0	
47	52	服裝	49	49	0	
53	60	醫療用品(非醫療院 所使用)	60	60	0	
28	70	其他用品消耗	50	50	0	
297	613	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	4,581	0	4,581	
297	613	購建固定資產	4,581	0	4,581	
210		興建土地改良物	4,000	0	4,000	
67	193	購置機械及設備	244	0	244	
20	50	購置交通及運輸設 備	205	0	205	
	370	購置雜項設備	132	0	132	
	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	32	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	22	22	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	
	20	競賽及交流活動費	10	10	0	
	20	技能競賽	10	10	0	
106	351	其他	352	352	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112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	
106	351	其他支出	352	352	0	
106	351	其他	352	352	0	
18,319	27,535	合計	27,372	22,791	4,581	

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112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：	輛	0	0	1	80	1	80	
電動機車	輛	0	0	1	80	1	80	
建築及設備計畫	輛	0	0	1	80	1	80	

註：經本表汰舊換新後，各類車種及數量：
 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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
29,393	資 產 合 計	23,393	27,393	-4,000
29,393	資 產	23,393	27,393	-4,000
27,911	流動資產	21,911	25,911	-4,000
27,870	現金	21,870	25,870	-4,000
27,870	銀行存款	21,870	25,870	-4,000
40	預付款項	40	40	0
40	預付費用	40	40	0
350	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	350	350	0
350	準備金	350	350	0
350	退休及離職準備 金	350	350	0
1,132	其他資產	1,132	1,132	0
1,132	什項資產	1,132	1,132	0
1,132	代管資產	1,132	1,132	0
13,629	負 債	13,629	13,629	0
9,960	流動負債	9,960	9,960	0
9,960	應付款項	9,960	9,960	0
9,960	應付代收款	9,960	9,960	0
3,669	其他負債	3,669	3,669	0
3,669	什項負債	3,669	3,669	0
428	存入保證金	428	428	0
350	應付退休及離職 金	350	350	0
1,132	應付代管資產	1,132	1,132	0
1,759	暫收及待結轉帳 項	1,759	1,759	0
15,763	基金餘額	9,763	13,763	-4,000
15,763	基金餘額	9,763	13,763	-4,000
15,763	基金餘額	9,763	13,763	-4,000
15,763	累積餘額	9,763	13,763	-4,000
29,393	負債及基金餘額合計	23,393	27,393	-4,000

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112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									
收藏品及傳承資產									
土地	7,843							7,843	
土地改良物	710	99	4,000	(1)		興建戶外遊 戲區暨後圍 籬工程。	203	4,408	
房屋及建築	55,480	6,687					615	48,178	
機械及設備	4,078	1,798	244	(1)		購置電 腦、電子白 板及其它相 關機械設 備。	420	2,104	
交通及運輸設備	1,074	338	205	(1)		購置公務機 車、擴音機 及其它相關 設備。	125	816	
雜項設備	8,478	4,466	132	(1)		購置除濕 機、空氣清 淨機及行政 與教學相關 事務、防護 設備等。	646	3,498	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	16				9	(9) 電腦軟體攤 銷數。		7	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	77,679	13,388	4,581		9		2,009	66,854	

註：