

特別收入 16-266

中華民國 113 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 113 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 113 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 7 人、聘僱人員 3 人、契約進用人員 10 人，共計 21 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 | 8 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 113 年度

| | | |
|--------|-----------------|------------------|
| | | 室對外開放場地收入。 |
| 政府撥入收入 | 2,127 萬 2,000 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 | 2,706 萬 6,000 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 | 168 萬 8,000 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 2,550 萬 4,000 元，較上年度預算數 2,337 萬 2,000 元，增加 213 萬 2,000 元，約 9.12%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 2,875 萬 4,000 元，較上年度預算數 2,737 萬 2,000 元，增加 138 萬 2,000 元，約 5.05%，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，差短 325 萬元，較上年度預算數差短 400 萬元，減少 75 萬元，約 18.75%，將移用以前基金餘額 325 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（111）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 113 年度

| 來源別/業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|----------|---|---|
| 基金來源 | 預算數 2,553 萬 5,000 元，決算數 2,059 萬 2,502 元，執行率 80.64%。 | |
| 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 3 萬 8,184 元。 2. 利息收入 7,165 元。 3. 其他財產收入 2 萬 1,801 元。 |
| 政府撥入收入 | 市府撥入經費收入等。 | 1. 公庫撥款收入 1,741 萬 6,414 元。 2. 政府其他撥入收入 102 萬 4,573 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 208 萬 4,365 元。 |
| 基金用途 | 預算數 2,753 萬 5,000 元，決算數 1,694 萬 6,253 元，執行率 61.54%。 | |
| 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 2,692 萬 2,000 元，決算數 1,681 萬 7,579 元，執行率 62.47%。 |
| 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 61 萬 3,000 元，決算數 12 萬 8,674 元，執行率 20.99%。 |

二、上年度已過期間（112 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 1,363 萬 3,000 元，實際執行數 1,331 | |

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 113 年度

| | | |
|---------|---|--|
| | 萬 4,885 元，執行率 97.67%。 | |
| 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 1 萬 3,525 元。 2. 利息收入 0 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 1,151 萬 7,000 元。 2. 政府其他撥入收入 96 萬 9,857 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 78 萬 3,500 元。 |
| 其他收入 | 收回以前年度支出。 | 雜項收入 1,003 元。 |
| 基金用途 | 預算分配數 1,603 萬 3,000 元，實際執行數 796 萬 774 元，執行率 49.65%。 | |
| 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 1,367 萬 2,000 元，實際執行數 787 萬 543 元，執行率 57.57%。 |
| 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 236 萬 1,000 元，實際執行數 9 萬 231 元，執行率 3.82%。 |

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,667 萬 1,000 元，其中 1,413 萬 5,630 元，配合政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

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 113 年度

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113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) |
|--------|-----------|--------|--------|---------|
| 20,593 | 基金來源 | 25,504 | 23,372 | 2,132 |
| 67 | 財產收入 | 82 | 92 | -10 |
| 38 | 財產處分收入 | 20 | 30 | -10 |
| 7 | 利息收入 | 2 | 2 | 0 |
| 22 | 其他財產收入 | 60 | 60 | 0 |
| 18,441 | 政府撥入收入 | 21,272 | 19,138 | 2,134 |
| 17,416 | 公庫撥款收入 | 21,272 | 19,138 | 2,134 |
| 1,025 | 政府其他撥入收入 | 0 | 0 | 0 |
| 2,084 | 教學收入 | 4,150 | 4,142 | 8 |
| 2,084 | 學雜費收入 | 4,150 | 4,142 | 8 |
| 16,946 | 基金用途 | 28,754 | 27,372 | 1,382 |
| 16,818 | 學前教育計畫 | 27,066 | 22,791 | 4,275 |
| 16,818 | 學前教育 | 27,066 | 22,791 | 4,275 |
| 129 | 建築及設備計畫 | 1,688 | 4,581 | -2,893 |
| 0 | 土地購置 | 0 | 4,000 | -4,000 |
| 0 | 交通及運輸設備 | 0 | 205 | -205 |
| 129 | 其他設備 | 1,688 | 376 | 1,312 |
| 3,646 | 本期賸餘（短絀－） | -3,250 | -4,000 | 750 |
| 15,763 | 期初基金餘額 | 15,410 | 13,763 | 1,646 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 19,410 | 期末基金餘額 | 12,160 | 9,763 | 2,396 |

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113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) | -3,250 | 本期短絀係移用以前基金餘額3,250,000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) | -3,250 | |
| 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 | |
| 增加其他資產 | 0 | |
| 增加其他資產 | 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) | -3,250 | |
| 期初現金及約當現金 | 29,921 | |
| 期末現金及約當現金 | 26,671 | |

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 113 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 | | | | 82 | |
| 財產處分收入 | 年 | 1 | 20,000 | 20 | 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 | | | | 21,272 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 21,272,000 | 21,272 | 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： | | | | 25,504 | |

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113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 |
|------------|-----|------------------|------------|------------|--|
| 16,818 | 54 | 學前教育計畫 | 27,066 | 22,791 | |
| 13,975 | 1 | 用人費用 | 20,598 | 18,100 | |
| 3,430 | 11 | 正式員額薪資 | 5,256 | 3,468 | |
| 3,430 | 113 | 職員薪金 | 5,256 | 3,468 | 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3,724,000元、幼兒園雜費收入扣抵213,000元)。 |
| 8,224 | 12 | 聘僱及兼職人員薪資 | 11,964 | 12,120 | |
| 7,897 | 122 | 約僱職員薪金 | 11,364 | 11,520 | 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)。 |
| 327 | 124 | 兼職人員酬金 | 600 | 600 | 兼代課鐘點費。 |
| 205 | 13 | 加(夜)班費 | 372 | 359 | |
| 205 | 131 | 延長工時加班費 | 0 | 106 | |
| 0 | | | 253 | 253 | 本園因業務需要教職員超時加班費。 |
| 0 | 134 | 未休假加班費 | 119 | 0 | 兼行政教師及職員等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。 |
| 1,276 | 15 | 獎金 | 1,664 | 1,337 | |
| 93 | 151 | 考績獎金 | 179 | 141 | 教職員考績獎金等經費(來自用人費用明細資料)。 |
| 1,183 | 152 | 年終獎金 | 698 | 437 | 教職員年終獎金等經費(來自用人費用明細資料)。 |
| 0 | | | 787 | 759 | 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)。 |
| 384 | 16 | 退休及卹償金 | 578 | 434 | |
| 384 | 161 | 職員退休及離職金 | 444 | 300 | 教職員提撥退撫金等經費(來自用人費用明細資料)。 |
| 0 | | | 134 | 134 | 市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。 |
| 455 | 18 | 福利費 | 764 | 382 | |
| 414 | 181 | 分擔員工保險費 | 600 | 288 | 公保43,967元、勞保271,668元及健保284,365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 | | | 4 | 3 | 約僱人員年滿50歲共1名,以每人3,500元編列健康檢查費,計3,500元(配合預算編列至千元,增列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113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 | 18 | 23 | 契進人員(非廚工)及約僱人員40歲以上未滿50歲共4名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計18,000元。 |
| 17 | | 6 | 5 | 幼兒園契進廚工健康檢查費(1,500元*4人=6,000元)。 |
| 02418Y | 其他福利費 | 0 | 7 | |
| 2418Y | | 128 | 48 | 教職員休假補助等經費(16,000元*8人=128,000元)(來自用人費用明細資料)。 |
| 2,2802 | 服務費用 | 5,246 | 3,680 | |
| 25121 | 水電費 | 543 | 543 | |
| 214212 | 工作場所電費 | 405 | 405 | 電費等經費(33,750元*12月=405,000元)。 |
| 23214 | 工作場所水費 | 66 | 66 | 水費等經費(5,500元*12月=66,000元)。 |
| 14216 | 氣體費 | 72 | 72 | 瓦斯費等經費(6,000元*12月=72,000元)。 |
| 11822 | 郵電費 | 280 | 275 | |
| 13221 | 郵費 | 20 | 15 | 公務用寄發郵件所需郵資等經費。 |
| 37222 | 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)。 |
| 69224 | 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)。 |
| 2523 | 旅運費 | 70 | 70 | |
| 25231 | 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。 |
| 924 | 印刷裝訂與廣告費 | 20 | 20 | |
| 9241 | 印刷及裝訂費 | 20 | 20 | 各類表冊、單據等印刷、影印等經費。 |
| 27225 | 修理保養及保固費 | 2,560 | 712 | |
| 6252 | 一般房屋修護費 | 300 | 100 | 園舍、辦公室翻修費等經費。 |
| 0254 | 其他建築修護費 | 300 | 100 | 其他建築維修等經費。 |
| 31255 | 機械及設備修護費 | 60 | 60 | 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)。 |

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113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 |
|------------|----------------|------------------|------------|------------|--|
| 85 | 257 | 雜項設備修護費 | 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 | | | 350 | 105 | 教學及行政用機具、樂器等維修保養等經費。 |
| 0 | | | 22 | 19 | 辦公器具養護費等經費(1,048元*21人*1年=22,008元)(配合預算編列至千元，減列8元)。 |
| 150 | 258 | 其他資產修護費 | 1,500 | 300 | 水電設備、校園地面及設施等維修保養等經費。 |
| 16 | 26 | 保險費 | 38 | 28 | |
| 13 | 261 | 一般房屋保險費 | 30 | 20 | 園所建物險及火險相關費用等經費。 |
| 3 | 264 | 交通及運輸設備保險費 | 3 | 3 | 公務機車保險費(含強制險及任意險金額)(3,000元*1輛=3,000元)。 |
| 0 | 26Y | 其他保險費 | 5 | 5 | 幼兒參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等經費。 |
| 1,329 | 27 | 一般服務費 | 1,318 | 1,667 | |
| 4 | 276 | 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。 |
| 172 | 279 | 外包費 | 330 | 320 | 園舍安全維護費、保全系統及外包人力支援等經費。 |
| 1,133 | 27D | 計時與計件人員酬金 | 912 | 1,276 | (A)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(33,000元*1人*13.5月+33,200元*1人*13.5月=893,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。(B)臨時人員特別休假未休之工資金額18,000元。 |
| 0 | | | 0 | 25 | |
| 20 | 27F | 體育活動費 | 56 | 26 | 員工文康活動費(2,000元*28人=56,000元)。 |
| 217 | 28 | 專業服務費 | 373 | 320 | |
| 62 | 285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 100 | 50 | 外聘委員出席費等經費(2,500元*40次=100,000元)。 |
| 0 | | | 60 | 50 | 各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費等經費(2,000元*30節=60,000元)。 |
| 100 | 287 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 22 | 25 | 市府下授(38)-幼兒園飲用水設備出水口檢測費。 |
| 0 | | | 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。 |

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113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 |
|------------|----------------|------------|------------|---|
| 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。 |
| 4928A | 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 | 30 | 網站系統維護費(30,000元*1年=30,000元)。 |
| 0 | | 12 | 28 | 薪資系統維護費6,000元及出納系統維護費6,000元，計12,000元。 |
| 0 | | 12 | 5 | 教學、舉辦活動業務使用電腦影像處理軟體(4,000元*3臺=12,000元)。 |
| 0 | | 5 | 0 | 教學、舉辦活動業務使用字型軟體(金梅神來之筆-書法與注音1,000元*1臺=1,000元及Just font粒線體4,000元*1臺=4,000元，計5,000元)。 |
| 4329 | 公共關係費 | 44 | 45 | |
| 43291 | 公共關係費 | 44 | 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，減列400元)。 |
| 2243 | 材料及用品費 | 833 | 636 | |
| 131 | 使用材料費 | 11 | 11 | |
| 1312 | 燃料 | 11 | 11 | 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)。 |
| 22332 | 用品消耗 | 822 | 625 | |
| 95321 | 辦公(事務)用品 | 50 | 50 | 行政用辦公用品等經費。 |
| 0 | | 200 | 200 | 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 | | 36 | 6 | 電腦螢幕(6,000元*6臺=36,000元)。 |
| 0 | | 8 | 0 | 藍芽音響(2,000元*4臺=8,000元)。 |
| 0 | | 2 | 0 | 電腦外接喇叭(2,000元*1臺=2,000元)。 |
| 5322 | 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。 |
| 74323 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 40 | 40 | 掃地用各類清潔用具、維修物品等經費。 |
| 0 | | 209 | 150 | 環境佈置、綠化美化校園及環境保護清潔消毒等經費。 |

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113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 |
|------------|--------------------------------|------------|------------|---|
| 38325 | 服裝 | 47 | 49 | 員工工作服(含圍裙及夏、冬季工作服)等經費(1,800元*26人=46,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。 |
| 5328 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 60 | 60 | 衛生保健用品等經費。 |
| 632Y | 其他用品消耗 | 150 | 50 | 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) | 20 | 1 | |
| 066 | 規費 | 20 | 1 | |
| 0661 | 行政規費與強制費 | 20 | 0 | 繳納各項規費與強制費。 |
| 0663 | 汽車燃料使用費 | 0 | 1 | |
| 17 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 18 | 22 | |
| 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。 |
| 074 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 6 | 0 | |
| 0743 | 獎勵費用 | 6 | 0 | 市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。 |
| 075 | 競賽及交流活動費 | 0 | 10 | |
| 0751 | 技能競賽 | 0 | 10 | |
| 3389 | 其他 | 351 | 352 | |
| 33891 | 其他支出 | 351 | 352 | |
| 33891Y | 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 | 25 | 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)。 |

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113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 | | 3 | 4 | 臨時人員之助理教保員年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。 |
| 0 | | | 2 | 3 | 幼兒園臨時人員之廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。 |
| 1295M | 建築及設備計畫 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 | | 1,688 | 4,581 | |
| 1295 | | | 1,688 | 4,581 | |
| 12951 | | | 1,688 | 4,581 | |
| 0512 | | | 0 | 4,000 | |
| 0514 | 購建固定資產 興建土地改良物 購置機械及設備 | | 102 | 220 | 購置電子白板、數位相機及其它相關機械設備。 |
| 73 | | | 120 | 24 | 個人電腦(24,000元*5臺=120,000元)。 |
| 0 | | | 90 | 0 | 筆記型電腦(30,000元*3臺=90,000元)。 |
| 0515 | 購置交通及運輸設備 | | 0 | 80 | |
| 0 | | | 0 | 125 | |
| 56516 | 購置雜項設備 | | 1,376 | 132 | 購置除濕機、空氣清淨機及行政與教學相關事務等。 |
| 16,946 | 總 計 | | 28,754 | 27,372 | |

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 113 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 | | | | 27,066 27,066 | 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 其他設備 | | | | 1,688 1,688 | 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)。 |
| 合 計 | | | | 28,754 | |

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 113 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 | | | | 28,754 27,066 | 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 | | | | 1,688 | 本年度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。 |
| 上年度預算數 學前教育計畫 | | | | 27,372 22,791 | 112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 | 112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。 |
| 前年度決算數 學前教育計畫 | | | | 16,946 16,818 | 111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 | | | | 129 | 111年度決算數係支應購置電腦設備、吸塵器等教學與行政用機械及雜項設備等經費。 |
| 110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。 |

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 113 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 | | | | 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 | |
| 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。 |

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 113 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 | 18 | 3 | 21 | 園長1人及教師7人，較上年度增加3人，係因部款契進教保員離職3人，改進用教師3人所致。 |
| 職員 | 5 | 3 | 8 | |
| 約僱人員 | 13 | 0 | 13 | |
| 總 計 | 18 | 3 | 21 | |

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2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2人，預算金額912,000元。

楊梅幼兒園
教育發展基金
彙計表
113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113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 | | |
| 13,975 | 18,100 | 用人費用 | 20,598 | 20,598 | 0 | | |
| 3,430 | 3,468 | 正式員額薪資 | 5,256 | 5,256 | 0 | | |
| 3,430 | 3,468 | 職員薪金 | 5,256 | 5,256 | 0 | | |
| 8,224 | 12,120 | 聘僱及兼職人員薪資 | 11,964 | 11,964 | 0 | | |
| 7,897 | 11,520 | 約僱職員薪金 | 11,364 | 11,364 | 0 | | |
| 327 | 600 | 兼職人員酬金 | 600 | 600 | 0 | | |
| 205 | 359 | 加（夜）班費 | 372 | 372 | 0 | | |
| 205 | 359 | 延長工時加班費 | 253 | 253 | 0 | | |
| | | 未休假加班費 | 119 | 119 | 0 | | |
| 1,276 | 1,337 | 獎金 | 1,664 | 1,664 | 0 | | |
| 93 | 141 | 考績獎金 | 179 | 179 | 0 | | |
| 1,183 | 1,196 | 年終獎金 | 1,485 | 1,485 | 0 | | |
| 384 | 434 | 退休及卹償金 | 578 | 578 | 0 | | |
| 384 | 434 | 職員退休及離職金 | 578 | 578 | 0 | | |
| 455 | 382 | 福利費 | 764 | 764 | 0 | | |
| 414 | 288 | 分擔員工保險費 | 600 | 600 | 0 | | |
| 17 | 46 | 傷病醫藥費 | 36 | 36 | 0 | | |
| 24 | 48 | 其他福利費 | 128 | 128 | 0 | | |
| 2,280 | 3,680 | 服務費用 | 5,246 | 5,246 | 0 | | |
| 251 | 543 | 水電費 | 543 | 543 | 0 | | |
| 214 | 405 | 工作場所電費 | 405 | 405 | 0 | | |
| 23 | 66 | 工作場所水費 | 66 | 66 | 0 | | |
| 14 | 72 | 氣體費 | 72 | 72 | 0 | | |
| 118 | 275 | 郵電費 | 280 | 280 | 0 | | |
| 13 | 15 | 郵費 | 20 | 20 | 0 | | |
| 37 | 170 | 電話費 | 170 | 170 | 0 | | |
| 69 | 90 | 數據通信費 | 90 | 90 | 0 | | |
| 25 | 70 | 旅運費 | 70 | 70 | 0 | | |
| 25 | 40 | 國內旅費 | 40 | 40 | 0 | | |
| | 30 | 貨物運費 | 30 | 30 | 0 | | |

本年度預算公共關係費編列金額44,400元。

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113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 | | |
| 9 | 20 | 印刷裝訂與廣告費 | 20 | 20 | 0 | | |
| 9 | 20 | 印刷及裝訂費 | 20 | 20 | 0 | | |
| 272 | 712 | 修理保養及保固費 | 2,560 | 2,560 | 0 | | |
| 6 | 100 | 一般房屋修護費 | 300 | 300 | 0 | | |
| | 100 | 其他建築修護費 | 300 | 300 | 0 | | |
| 31 | 60 | 機械及設備修護費 | 60 | 60 | 0 | | |
| | 2 | 交通及運輸設備修 護費 | 2 | 2 | 0 | | |
| 85 | 150 | 雜項設備修護費 | 398 | 398 | 0 | | |
| 150 | 300 | 其他資產修護費 | 1,500 | 1,500 | 0 | | |
| 16 | 28 | 保險費 | 38 | 38 | 0 | | |
| 13 | 20 | 一般房屋保險費 | 30 | 30 | 0 | | |
| 3 | 3 | 交通及運輸設備保 險費 | 3 | 3 | 0 | | |
| | 5 | 其他保險費 | 5 | 5 | 0 | | |
| 1,329 | 1,667 | 一般服務費 | 1,318 | 1,318 | 0 | | |
| 4 | 20 | 佣金、匯費、經理 費及手續費 | 20 | 20 | 0 | | |
| 172 | 320 | 外包費 | 330 | 330 | 0 | | |
| 1,133 | 1,301 | 計時與計件人員酬 金 | 912 | 912 | 0 | | |
| 20 | 26 | 體育活動費 | 56 | 56 | 0 | | |
| 217 | 320 | 專業服務費 | 373 | 373 | 0 | | |
| 62 | 100 | 講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費 | 160 | 160 | 0 | | |
| 100 | 125 | 委託檢驗(定)試驗 認證費 | 122 | 122 | 0 | | |
| 5 | 20 | 委託考選訓練費 | 20 | 20 | 0 | | |
| 49 | 75 | 電腦軟體服務費 | 71 | 71 | 0 | | |
| 43 | 45 | 公共關係費 | 44 | 44 | 0 | | |
| 43 | 45 | 公共關係費 | 44 | 44 | 0 | | |
| 224 | 636 | 材料及用品費 | 833 | 833 | 0 | | |

本年度預算公共關係費編列金額44,400元。

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113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 | | |
| 1 | 11 | 使用材料費 | 11 | 11 | 0 | | |
| 1 | 11 | 燃料 | 11 | 11 | 0 | | |
| 223 | 625 | 用品消耗 | 822 | 822 | 0 | | |
| 95 | 256 | 辦公（事務）用品 | 296 | 296 | 0 | | |
| 5 | 20 | 報章雜誌 | 20 | 20 | 0 | | |
| 74 | 190 | 農業與園藝用品及 環境美化費 | 249 | 249 | 0 | | |
| 38 | 49 | 服裝 | 47 | 47 | 0 | | |
| 5 | 60 | 醫療用品(非醫療院 所使用) | 60 | 60 | 0 | | |
| 6 | 50 | 其他用品消耗 | 150 | 150 | 0 | | |
| 129 | 4,581 | 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 | 1,688 | 0 | 1,688 | | |
| 129 | 4,581 | 購建固定資產 | 1,688 | 0 | 1,688 | | |
| | 4,000 | 興建土地改良物 | 0 | 0 | 0 | | |
| 73 | 244 | 購置機械及設備 | 312 | 0 | 312 | | |
| | 205 | 購置交通及運輸設 備 | 0 | 0 | 0 | | |
| 56 | 132 | 購置雜項設備 | 1,376 | 0 | 1,376 | | |
| | 1 | 稅捐及規費(強制費) | 20 | 20 | 0 | | |
| | 1 | 規費 | 20 | 20 | 0 | | |
| | | 行政規費與強制費 | 20 | 20 | 0 | | |
| | 1 | 汽車燃料使用費 | 0 | 0 | 0 | | |
| 1 | 22 | 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費 | 18 | 18 | 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 | | |

本年度預算公共關係費編列金額44,400元。

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113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 | | |
| | | 補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟 | 6 | 6 | 0 | | |
| | | 獎勵費用 | 6 | 6 | 0 | | |
| | 10 | 競賽及交流活動費 | 0 | 0 | 0 | | |
| | 10 | 技能競賽 | 0 | 0 | 0 | | |
| 338 | 352 | 其他 | 351 | 351 | 0 | | |
| 338 | 352 | 其他支出 | 351 | 351 | 0 | | |
| 338 | 352 | 其他 | 351 | 351 | 0 | | |
| 16,946 | 27,372 | 合 計 | 28,754 | 27,066 | 1,688 | | |

本年度預算公共關係費編列金額44,400元。

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113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113年12月31日

單位：新臺幣千元

| 111年12月31日 實 際 數 | 科 目 | 113年12月31日 預 計 數 | 112年12月31日 預 計 數 | 比較增減 |
|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|--------|
| 34,445 | 資 產 合 計 | 27,195 | 30,445 | -3,250 |
| 34,445 | 資 產 | 27,195 | 30,445 | -3,250 |
| 34,042 | 流動資產 | 26,792 | 30,042 | -3,250 |
| 33,921 | 現金 | 26,671 | 29,921 | -3,250 |
| 33,921 | 銀行存款 | 26,671 | 29,921 | -3,250 |
| 121 | 預付款項 | 121 | 121 | 0 |
| 121 | 預付費用 | 121 | 121 | 0 |
| 404 | 投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金 | 404 | 404 | 0 |
| 404 | 準備金 | 404 | 404 | 0 |
| 404 | 退休及離職準備 金 | 404 | 404 | 0 |
| 0 | 其他資產 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 什項資產 | 0 | 0 | 0 |
| 1,111 | 代管資產 | 1,111 | 1,111 | 0 |
| -1,111 | 應付代管資產 | -1,111 | -1,111 | 0 |
| 15,035 | 負 債 | 15,035 | 15,035 | 0 |
| 7,668 | 流動負債 | 7,668 | 7,668 | 0 |
| 7,668 | 應付款項 | 7,668 | 7,668 | 0 |
| 7,668 | 應付代收款 | 7,668 | 7,668 | 0 |
| 7,368 | 其他負債 | 7,368 | 7,368 | 0 |
| 7,368 | 什項負債 | 7,368 | 7,368 | 0 |
| 6,249 | 存入保證金 | 6,249 | 6,249 | 0 |
| 404 | 應付退休及離職 金 | 404 | 404 | 0 |
| 715 | 暫收及待結轉帳 項 | 715 | 715 | 0 |
| 19,410 | 基金餘額 | 12,160 | 15,410 | -3,250 |
| 19,410 | 基金餘額 | 12,160 | 15,410 | -3,250 |
| 19,410 | 基金餘額 | 12,160 | 15,410 | -3,250 |
| 19,410 | 累積餘額 | 12,160 | 15,410 | -3,250 |
| 34,445 | 負債及基金餘額合計 | 27,195 | 30,445 | -3,250 |

信託代理與保證資產
保證品

280 信託代理與保證負債
280 應付保證品

280
280

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113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 | 7,733 | | | | | | | | 7,733 |
| 土地改良物 | 4,808 | 516 | | | | | | 203 | 4,089 |
| 房屋及建築 | 57,258 | 9,457 | | | | | | 615 | 47,186 |
| 機械及設備 | 4,162 | 2,272 | 312 | (1) | | | 購置電腦、電子白板及其它相關機械設備。 | 482 | 1,720 |
| 交通及運輸設備 | 1,198 | 461 | | | | | | 125 | 612 |
| 雜項設備 | 8,275 | 4,921 | 1,376 | (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。 | 918 | 3,812 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 9 | | | | 9 | (11) | 電腦軟體攤銷數。 | | 0 |
| 權利 | | | | | | | | | |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | | | |
| 其他無形資產 | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 合計 | 83,443 | 17,627 | 1,688 | | 9 | | | 2,343 | 65,152 |

註：