

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(-)
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 用人費用	27,066	22,791	
13,975 ¹		20,598	18,100	
3,430 ¹¹	正式員額薪資 職員薪金	5,256	3,468	
3,430 ¹¹³		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 約僱職員薪金	11,964	12,120	
7,897 ¹²²		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 加(夜)班費	600	600	兼代課鐘點費。
205 ¹³		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		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		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		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
85257	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)。
150258	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。
1626	保險費	38	28	
13261	一般房屋保險費	30	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	公務機車保險費(含強制險及任意險金額)(3,000元*1輛=3,000元)。
026Y	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。
1,32927	一般服務費	1,318	1,667	
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。
172279	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。
1,13327D	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	
2027F	體育活動費	56	26	員工文康活動費(2,000元*28人=56,000元)。
21728	專業服務費	373	320	
62285	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)。
100287	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Justfont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	1,688	4,581	
1295	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	
12951	購建固定資產	1,688	4,581	
0512	興建土地改良物	0	4,000	
0514	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)。 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 其他設備				1,688 1,688	
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 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

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	5,256	11,364	372		1,485	179		578
學前教育計畫	5,256	11,364	372		1,485	179		578
正式人員	5,256		372		698	179		578
聘僱人員		11,364			787			
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

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				
		600	36		128		19,998	600	20,598
		600	36		128		19,998	600	20,598
		600	8		128		7,819		7,819
			28				12,179		12,179
								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 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	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：