

特別收入 16-262

中華民國 114 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 114 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 114 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

- (一)確立幼兒教育及照顧方針，提供學齡前幼兒優質教保服務。
- (二)依據特殊教育法及特殊教育法施行細則，設立 1 班，因材施教，以達適才適性發展之教育目的。

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 15 人、聘僱人員 2 人、契約進用人員 9 人，共計 27 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

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 114 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	9 萬元	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。
政府撥入收入	2,519 萬 3,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	280 萬 8,000 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	2,799 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	218 萬 4,000 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 2,809 萬 1,000 元，較上年度預算數 2,550 萬 4,000 元，增加 258 萬 7,000 元，約 10.14%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,018 萬元，較上年度預算數 2,875 萬 4,000 元，增加 142 萬 6,000 元，約 4.96%，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 208 萬 9,000 元，較上年度預算數差短 325 萬元，減少 116 萬 1,000 元，約 35.72%，將移用以前基金餘額 208 萬 9,000 元支應。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

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 114 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數 2,337 萬 2,000 元，決算數 1,733 萬 7,053 元，執行率 74.18%。	
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 1 萬 3,525 元。 2. 利息收入 3 萬 7,708 元。 3. 其他財產收入 6 萬元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1,355 萬 4,022 元。 2. 政府其他撥入收入 207 萬 696 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 160 萬 99 元。
其他收入	收回以前年度支出。	雜項收入 1,003 元。
基金用途	預算數 2,737 萬 2,000 元，決算數 1,570 萬 3,312 元，執行率 57.37%。	
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 2,279 萬 1,000 元，決算數 1,555 萬 81 元，執行率 68.23%。
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 458 萬 1,000 元，決算數 15 萬 3,231 元，執行率 3.34%。

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 114 年度

二、上年度已過期間（113 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 1,546 萬 2,000 元，實際執行數 1,432 萬 4,049 元，執行率 92.64%。	
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 0 元。 2. 利息收入 0 元。 3. 其他財產收入 6 萬元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1,335 萬 6,910 元。 2. 政府其他撥入收入 6 萬 46 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 84 萬 6,650 元。
其他收入	收回以前年度支出。	雜項收入 443 元。
基金用途	預算分配數 1,726 萬 2,000 元，實際執行數 827 萬 5,083 元，執行率 47.94%。	
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 1,621 萬 6,000 元，實際執行數 827 萬 5,083 元，執行率 51.03%。
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 104 萬 6,000 元，實際執行數 0 元，執行率 0.00%。

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 114 年度

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,643 萬 9,000 元，其中 1,718 萬 5,350 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114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)
17,337	基金來源	28,091	25,504	2,587
111	財產收入	90	82	8
14	財產處分收入	20	20	0
38	利息收入	10	2	8
60	其他財產收入	60	60	0
15,625	政府撥入收入	25,193	21,272	3,921
13,554	公庫撥款收入	25,193	21,272	3,921
2,071	政府其他撥入收入	0	0	0
1,600	教學收入	2,808	4,150	-1,342
1,600	學雜費收入	2,808	4,150	-1,342
1	其他收入	0	0	0
1	雜項收入	0	0	0
15,703	基金用途	30,180	28,754	1,426
15,550	學前教育計畫	27,996	27,066	930
15,550	學前教育	27,996	27,066	930
153	建築及設備計畫	2,184	1,688	496
0	營建及修建工程	1,000	0	1,000
130	交通及運輸設備	569	0	569
23	其他設備	615	1,688	-1,073
1,634	本期賸餘 (短絀一)	-2,089	-3,250	1,161
19,410	期初基金餘額	17,793	15,410	2,384
0	解繳公庫	0	0	0
21,043	期末基金餘額	15,704	12,160	3,545

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114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)	-2,089	本期短絀係移用以前基金餘額2,089,000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)	-2,089	
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)	-2,089	
期初現金及約當現金	28,528	
期末現金及約當現金	26,439	

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 114 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				90	
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	10,000	10	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				25,193	
公庫撥款收入	年	1	25,193,000	25,193	市府撥入經費。
教學收入				2,808	
學雜費收入	年	1	288,000	288	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	2,520,000	2,520	幼兒園學費收入。
總 計：				28,091	

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114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
15,550	54 學前教育計畫	27,996	27,066	
13,208	1 用人費用	24,124	20,598	
3,231	11 正式員額薪資	10,728	5,256	
3,231	113 職員薪金	10,728	5,256	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2,520,000元、幼兒園雜費收入扣抵144,000元)。
7,769	12 聘僱及兼職人員薪資	9,396	11,964	
7,427	122 約僱職員薪金	8,796	11,364	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)。
342	124 兼職人員酬金	600	600	兼代課鐘點費。
210	13 加(夜)班費	499	372	
210	131 延長工時加班費	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	246	119	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)。
1,162	15 獎金	1,698	1,664	
95	151 考績獎金	483	179	教職員考績獎金等經費(來自用人費用明細資料)。
1,067	152 年終獎金	613	698	教職員年終獎金等經費(來自用人費用明細資料)。
0		602	787	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)。
410	16 退休及卹償金	598	578	
410	161 職員退休及離職金	480	444	教職員提撥退撫金等經費(來自用人費用明細資料)。
0		118	134	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
427	18 福利費	1,205	764	
380	181 分擔員工保險費	1,008	600	公保185,407元、勞保319,949元及健保502,644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)。
25		4	4	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114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	19	18	契進人員(教保員及職員)40歲以上未滿50歲共3名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計13,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。約僱人員40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		6	6	幼兒園契進廚工健康檢查費(1,500元*4人=6,000元)。
2218Y	其他福利費	160	128	教職員休假補助等經費(16,000元*10人=160,000元)(來自用人費用明細資料)。
2,0702	服務費用	3,091	5,246	
26321	水電費	543	543	
226212	工作場所電費	405	405	電費等經費(33,750元*12月=405,000元)。
21214	工作場所水費	66	66	水費等經費(5,500元*12月=66,000元)。
16216	氣體費	72	72	瓦斯費等經費(6,000元*12月=72,000元)。
8622	郵電費	280	280	
0221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資等經費。
18222	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)。
68224	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)。
4023	旅運費	50	70	
40231	國內旅費	30	40	參加各項會議、研習、洽辦公務旅費等經費。
0235	貨物運費	20	30	運送貨物、器材之運輸費用等經費。
824	印刷裝訂與廣告費	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。
32925	修理保養及保固費	914	2,560	
4252	一般房屋修護費	100	300	園舍、辦公室翻修費等經費。
0254	其他建築修護費	100	300	其他建築維修等經費。
34255	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。

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114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
1256	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)。
0257	雜項設備修護費	200	350	教學及行政用機具、樂器等維修保養等經費。
24		24	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		28	22	辦公器具養護費等經費(1,048元*27人*1年=28,296元)(配合預算編列至千元，減列296元)。
266258	其他資產修護費	400	1,500	水電設備、校園地面及設施等維修保養等經費。
926	保險費	33	38	
6261	一般房屋保險費	30	30	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	0	5	
1,13427	一般服務費	881	1,318	
0275	理貨費	0	0	
2276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	20	匯費、管理費及手續費等經費。
187279	外包費	330	330	園舍安全維護費、保全系統及外包人力支援等經費。
027D	計時與計件人員酬金	475	912	(A)約用人員(廚工)薪資及機補勞、健保及勞退金等經費(34,500元*1人*13.5月=465,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。(B)約用人員特別休假未休之工資金額9,000元。
928		0	0	
1727F	體育活動費	66	56	員工文康活動費(2,000元*33人=66,000元)(含部款契進人員5人及約用人員1人)。
15628	專業服務費	326	373	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	外聘委員出席費等經費(2,500元*40次=100,000元)。
51		60	60	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)。
73287	委託檢驗(定)試驗認證費	22	22	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114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	70	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。
13288	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。
2028A	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	12	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		0	12	
0		0	5	
4429	公共關係費	44	44	
44291	公共關係費	44	44	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)。
1883	材料及用品費	596	833	
631	使用材料費	11	11	
6312	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)。
18232	用品消耗	585	822	
82321	辦公(事務)用品	50	50	行政用辦公用品等經費。
0		100	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		2	8	藍芽音響(2,000元*1臺=2,000元)。
0		2	2	電腦外接喇叭(2,000元*1臺=2,000元)。
0		0	36	
0322	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。
0323	農業與園藝用品及環境美化費	200	209	環境佈置、綠化美化校園及環境保護清潔消毒等經費。
52		20	40	掃地用各類清潔用具、維修物品等經費。
39325	服裝	59	47	員工工作服(含圍裙及夏、冬季工作服)等經費(1,800元*33人=59,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
8328	醫療用品(非醫療院所使用)	21	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114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
132Y	其他用品消耗	100	150	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		8	0	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		3	0	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
06	稅捐及規費(強制費)	5	20	
066	規費	5	20	
0661	行政規費與強制費	5	20	繳納各項規費與強制費。
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4	18	
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	2	10	
073Y	分擔其他費用	2	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	0	6	
0743	獎勵費用	0	6	
839	其他	176	351	
8391	其他支出	176	351	
8391Y	其他	10	30	加強安全教育、環境清潔維護等經費。
0		100	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		10	25	加強社會教育費用等經費。
0		54	26	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(300元*9月*20人=54,000元)。
0		2	2	幼兒園約用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)。
0		0	3	
1535M	建築及設備計畫	2,184	1,688	
1535	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	2,184	1,688	
15351	購建固定資產	2,184	1,688	
0513	擴充改良房屋建築及設備	1,000	0	改良房屋建築及設備等經費。

桃園市立楊梅幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國114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
0514	購置機械及設備	80	102	購置電子白板、數位相機及其它相關機械設備。
230		0	120	
130515	購置交通及運輸設備	569	90	購置擴音機、音響設備及其它相關設備。
0516	購置雜項設備	535	1,376	購置除濕機、吸塵器及行政與教學相關事務等。
15,703	總 計	30,180	28,754	

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 114 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				27,996 27,996	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)。 改良房屋建築及設備(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)。 購置擴音機、音響設備及其它相關設備(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)。 購置數位相機、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 營建及修建工程				2,184 1,000	
交通及運輸設備				569	
其他設備				615	
合 計				30,180	

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 114 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				30,180 27,996	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				2,184	本年度預計支應改良房屋建築及設備,購置擴音機、音響設備等相關交通及運輸設備,購置數位相機、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				28,754 27,066	113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	113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。
前年度決算數 學前教育計畫				15,703 15,550	112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				153	112年度決算數係支應購置電腦設備、電動公務機車等教學與行政用機械與交通及運輸設備等經費。
111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。

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 114 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				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。
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。

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 114 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	21	6	27	
職員	8	8	16	
約僱人員	13	-2	11	本年度編列園長1人及教師15人。較上年度增加8人係因(1)增班以致增加教師6人；(2)原列於教育局公務人員1人退休改由教師進用；(3)約僱人員1人離職改由教師進用。 本年度編列約僱人員2人、契約進用人員9人。較上年度減少2人係因(1)約僱人員1人離職改由教師進用；(2)契進教保員1人改列部款所致。
總 計	21	6	27	

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約用人員1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	10,728	8,796	499		1,215	483		598
學前教育計畫	10,728	8,796	499		1,215	483		598
正式人員	10,728		499		613	483		598
聘僱人員		8,796			602			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列約用人員1人，預算金額475,000元。

楊梅幼兒園
教育發展基金
彙計表
114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				
		1,008	37		160		23,524	600	24,124
		1,008	37		160		23,524	600	24,124
		1,008	8		160		14,097		14,097
			29				9,427		9,427
								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114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	
13,208	20,598	用人費用	24,124	24,124	0	
3,231	5,256	正式員額薪資	10,728	10,728	0	
3,231	5,256	職員薪金	10,728	10,728	0	
7,769	11,964	聘僱及兼職人員薪資	9,396	9,396	0	
7,427	11,364	約僱職員薪金	8,796	8,796	0	
342	600	兼職人員酬金	600	600	0	
210	372	加(夜)班費	499	499	0	
210	253	延長工時加班費	253	253	0	
	119	未休假加班費	246	246	0	
1,162	1,664	獎金	1,698	1,698	0	
95	179	考績獎金	483	483	0	
1,067	1,485	年終獎金	1,215	1,215	0	
410	578	退休及卹償金	598	598	0	
410	578	職員退休及離職金	598	598	0	
427	764	福利費	1,205	1,205	0	
380	600	分擔員工保險費	1,008	1,008	0	
25	36	傷病醫藥費	37	37	0	
22	128	其他福利費	160	160	0	
2,070	5,246	服務費用	3,091	3,091	0	
263	543	水電費	543	543	0	
226	405	工作場所電費	405	405	0	
21	66	工作場所水費	66	66	0	
16	72	氣體費	72	72	0	
86	280	郵電費	280	280	0	
	20	郵費	20	20	0	
18	170	電話費	170	170	0	
68	90	數據通信費	90	90	0	
40	70	旅運費	50	50	0	
40	40	國內旅費	30	30	0	
	30	貨物運費	20	20	0	

註：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114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	
8	20	印刷裝訂與廣告費	20	20	0	
8	20	印刷及裝訂費	20	20	0	
329	2,560	修理保養及保固費	914	914	0	
4	300	一般房屋修護費	100	100	0	
	300	其他建築修護費	100	100	0	
34	60	機械及設備修護費	60	60	0	
1	2	交通及運輸設備修護費	2	2	0	
24	398	雜項設備修護費	252	252	0	
266	1,500	其他資產修護費	400	400	0	
9	38	保險費	33	33	0	
6	30	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	0	0	0	
1,134	1,318	一般服務費	881	881	0	
		理貨費	0	0	0	
2	20	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0	
187	330	外包費	330	330	0	
928	912	計時與計件人員酬金	475	475	0	
17	56	體育活動費	66	66	0	
156	373	專業服務費	326	326	0	
51	160	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160	160	0	
73	122	委託檢驗(定)試驗認證費	92	92	0	
13	20	委託考選訓練費	20	20	0	
20	71	電腦軟體服務費	54	54	0	
44	44	公共關係費	44	44	0	
44	44	公共關係費	44	44	0	

註：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114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	
188	833	材料及用品費	596	596	0	
6	11	使用材料費	11	11	0	
6	11	燃料	11	11	0	
182	822	用品消耗	585	585	0	
82	296	辦公(事務)用品	154	154	0	
	20	報章雜誌	20	20	0	
52	249	農業與園藝用品及 環境美化費	220	220	0	
39	47	服裝	59	59	0	
8	60	醫療用品(非醫療院 所使用)	21	21	0	
1	150	其他用品消耗	111	111	0	
153	1,688	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	2,184	0	2,184	
153	1,688	購建固定資產	2,184	0	2,184	
		擴充改良房屋建築 及設備	1,000	0	1,000	
23	312	購置機械及設備	80	0	80	
130		購置交通及運輸設 備	569	0	569	
	1,376	購置雜項設備	535	0	535	
	20	稅捐及規費(強制費)	5	5	0	
	20	規費	5	5	0	
	20	行政規費與強制費	5	5	0	
1	18	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	4	4	0	
1	2	會費	2	2	0	
1	2	職業團體會費	2	2	0	
	10	分擔	2	2	0	
	10	分擔其他費用	2	2	0	

註：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114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	
	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	0	
	6	獎勵費用	0	0	0	
83	351	其他	176	176	0	
83	351	其他支出	176	176	0	
83	351	其他	176	176	0	
15,703	28,754	合計	30,180	27,996	2,184	

註：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114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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
32,563	資 產 合 計	27,224	29,313	-2,089
32,563	資 產	27,224	29,313	-2,089
32,104	流動資產	26,765	28,854	-2,089
31,778	現金	26,439	28,528	-2,089
31,778	銀行存款	26,439	28,528	-2,089
326	預付款項	326	326	0
326	預付費用	326	326	0
459	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	459	459	0
459	準備金	459	459	0
459	退休及離職準備 金	459	459	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
11,519	負 債	11,519	11,519	0
8,302	流動負債	8,302	8,302	0
8,302	應付款項	8,302	8,302	0
8,302	應付代收款	8,302	8,302	0
3,217	其他負債	3,217	3,217	0
3,217	什項負債	3,217	3,217	0
1,900	存入保證金	1,900	1,900	0
459	應付退休及離職 金	459	459	0
858	暫收及待結轉帳 項	858	858	0
21,043	基金餘額	15,704	17,793	-2,089
21,043	基金餘額	15,704	17,793	-2,089
21,043	基金餘額	15,704	17,793	-2,089
21,043	累積餘額	15,704	17,793	-2,089
32,563	負債及基金餘額合計	27,224	29,313	-2,089

信託代理與保證資產
保證品

210 信託代理與保證負債
210 應付保證品

210
210

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114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	808	439					203		
房屋及建築	59,259	10,375	1,000	(1)		改良房屋建築及設備。	665		
機械及設備	5,428	2,829	80	(1)		購置電子白板、數位相機及其它相關機械設備。	498		
交通及運輸設備	1,627	542	569	(1)		購置擴音機、音響設備及其它相關設備。	238		
雜項設備	11,791	6,272	535	(1)		購置除濕機、吸塵器及行政與教學相關事務等。	1,024		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	25				9	(11) 電腦軟體攤銷數。			
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	86,671	20,457	2,184		9		2,628		

註：