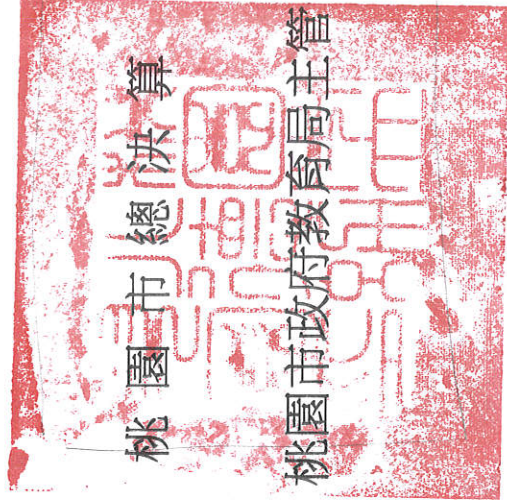


冊 號：15-260

機關代號：40901

中華民國 106 年度

(106 年 1 月 1 日至 106 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金

桃園市立八德幼兒園

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立八德幼兒園編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立八德幼兒園

附屬單位決算分決算目次

中華民國 106 年度

| | |
|--------------------------|---------------|
| 甲、總說明 | 第 1 頁至第 3 頁 |
| 乙、主要表 | |
| 1、基金來源、用途及餘絀決算表 | 第 4 頁至第 4 頁 |
| 2、現金流量決算表 | 第 5 頁至第 5 頁 |
| 3、平衡表 | 第 6 頁至第 6 頁 |
| 丙、附屬表 | |
| 1、基金來源明細表 | 第 7 頁至第 7 頁 |
| 2、基金用途明細表 | 第 8 頁至第 9 頁 |
| 3、固定項目增減情形表 | 第 10 頁至第 10 頁 |
| 4、固定資產建設改良擴充明細表 | 第 11 頁至第 11 頁 |
| 5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 | 第 12 頁至第 12 頁 |
| 6、員工人數彙計表 | 第 13 頁至第 13 頁 |
| 7、用人費用彙計表 | 第 14 頁至第 15 頁 |
| 8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 | 第 16 頁至第 16 頁 |
| 9、主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 17 頁至第 17 頁 |
| 10、各項費用彙計表 | 第 18 頁至第 18 頁 |
| 11、管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 19 頁至第 19 頁 |
| 丁、附表 | |
| 1、平衡表科目明細表 | 第 20 頁至第 21 頁 |
| 2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表 | 第 22 頁至第 22 頁 |
| 3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表 | 第 23 頁至第 23 頁 |

桃園市地方教育發展基金－桃園市立八德幼兒園

總 說 明

中華民國 106 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進學前教育健全發展，提昇學前教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養幼生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

(一) 學前教育計畫：

本年度預算編列 1,924 萬 1,000 元，決算數 1,891 萬 2,305 元。

105 學年下學期，預定招收 18 班，實際招收 18 班，預計幼生人數 360 人，實際幼生人數 345 人。

106 學年上學期，預定招收 20 班，實際招收 20 班，預計幼生人數 420 人，實際幼生人數 402 人。

本計畫係

1. 配合園務推動及支援行政業務工作。
2. 充實(汰換)教具、圖書等各項教學設備，革新教學方法，充實各項教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、主題活動、教師進修研習等活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼生強健的身體，增進幼生各項生活智能。

(二) 建築及設備計畫：

本年度預算編列 67 萬元，決算數 40 萬 553 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 1,962 萬 4,688 元，較預算數 2,158 萬 3,000 元，減少 195 萬 8,312 元，計減 9.07%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 1 萬 6,860 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 6,860 元。
主要係因：財產處分收入超收。
2. 利息收入：決算數 3,573 元，較預算數 4,000 元，減少 427 元，計減 10.68%。
主要係因：保管款、零用金及代收各項費用等專戶利息收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立八德幼兒園

總 說 明

中 華 民 國 106 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 1,735 萬 4,916 元，較預算數 1,943 萬 7,000 元，減少 208 萬 2,084 元，計減 10.71%。

主要係因：扣抵 104、105 年人事費結餘。

4. 學雜費收入：決算數 224 萬 2,500 元，較預算數 214 萬 2,000 元，增加 10 萬 500 元，計增 4.69%。

主要係因：學雜費收入超收。

5. 雜項收入：決算數 6,839 元，較預算數 0 元，增加 6,839 元。

主要係因：借用本園場地使用費等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1,931 萬 2,858 元，較預算數 1,991 萬 1,000 元，減少 59 萬 8,142 元，計減 3%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 學前教育計畫：決算數 1,891 萬 2,305 元，較預算數 1,924 萬 1,000 元，減少 32 萬 8,695 元，計減 1.71%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等樽節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 40 萬 553 元，較預算數 67 萬元，減少 26 萬 9,447 元，計減 40.22%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 31 萬 1,830 元，較預算賸餘數 167 萬 2,000 元，減少賸餘數 136 萬 170 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 119 萬 7,823 元。

(二) 其他活動之淨現金流出 4 萬 9,828 元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨增 114 萬 7,995 元。

(四) 期初現金及約當現金 516 萬 4,161 元。

(五) 期末現金及約當現金 631 萬 2,156 元。

四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 4,229 萬 8,587 元，包括：

1. 流動資產 631 萬 2,156 元。

2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 268 萬 6,661 元。

桃園市立八德幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度預算數 | | 本年度決算數 | | 比較增減 | | 上年度決算數 | |
|------------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 4 基金來源 | 21,583,000 | 100.00 | 19,624,688 | 100.00 | -1,958,312 | -9.07 | 19,926,200 | 100.00 |
| 45 財產收入 | 4,000 | 0.02 | 20,433 | 0.10 | 16,433 | 410.83 | 8,163 | 0.04 |
| 451 財產處分收入 | | | 16,860 | 0.09 | 16,860 | 0.00 | 3,600 | 0.02 |
| 454 利息收入 | 4,000 | 0.02 | 3,573 | 0.02 | -427 | -10.68 | 4,563 | 0.02 |
| 46 政府撥入收入 | 19,437,000 | 90.06 | 17,354,916 | 88.43 | -2,082,084 | -10.71 | 17,803,000 | 89.34 |
| 462 公庫撥款收入 | 19,437,000 | 90.06 | 17,354,916 | 88.43 | -2,082,084 | -10.71 | 17,803,000 | 89.34 |
| 4S 教學收入 | 2,142,000 | 9.92 | 2,242,500 | 11.43 | 100,500 | 4.69 | 2,114,833 | 10.61 |
| 4S1 學雜費收入 | 2,142,000 | 9.92 | 2,242,500 | 11.43 | 100,500 | 4.69 | 2,114,833 | 10.61 |
| 4Y 其他收入 | | | 6,839 | 0.03 | 6,839 | 0.00 | 204 | 0.00 |
| 4YY 雜項收入 | | | 6,839 | 0.03 | 6,839 | 0.00 | 204 | 0.00 |
| 5 基金用途 | 19,911,000 | 100.00 | 19,312,853 | 100.00 | -598,142 | -3.00 | 18,225,868 | 100.00 |
| 54 學前教育計畫 | 19,241,000 | 96.64 | 18,912,305 | 97.93 | -328,695 | -1.71 | 17,641,405 | 96.79 |
| 5M 建築及設備計畫 | 670,000 | 3.36 | 400,553 | 2.07 | -269,447 | -40.22 | 584,463 | 3.21 |
| 購建固定資產 | 670,000 | 3.36 | 400,553 | 2.07 | -269,447 | -40.22 | 584,463 | 3.21 |
| 本期賸餘 (短絀) | 1,672,000 | | 311,830 | | -1,360,170 | -81.35 | 1,700,332 | |
| 期初基金餘額 | 689,279 | | 2,389,611 | | 1,700,332 | 246.68 | 689,279 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 2,361,279 | | 2,701,441 | | 340,162 | 14.41 | 2,389,611 | |

填表說明：

桃園市立八德幼兒園
桃園市地方教育發展基金
現金流量決算表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | |
|--------------------|-----------|-----------|------------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 81 業務活動之現金流量 | | | | |
| 811 本期賸餘(短絀) | 1,672,000 | 311,830 | -1,360,170 | -81.35 |
| 812 調整非現金項目 | | 885,993 | 885,993 | |
| 8124 流動負債淨增(淨減) | | 885,993 | 885,993 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出) | 1,672,000 | 1,197,823 | -474,177 | -28.36 |
| 82 其他活動之現金流量 | | | | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | | -49,828 | -49,828 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出) | | -49,828 | -49,828 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減) | 1,672,000 | 1,147,995 | -524,005 | -31.34 |
| 84 期初現金及約當現金 | 4,756,121 | 5,164,161 | 408,040 | 8.58 |
| 85 期末現金及約當現金 | 6,428,121 | 6,312,156 | -115,965 | -1.80 |

桃園市立八德幼兒園
桃園市地方教育發展基金
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 稱 | 本年度決算數 | | 上年度決算數 | | 比較增減(-) | |
|----------------------|------------|--------|------------|--------|-----------|---------|
| | 金 | % | 金 | % | 金 | % |
| 1 資產 | 42,298,587 | 100.00 | 41,369,897 | 100.00 | 928,690 | 2.24 |
| 11 流動資產 | 6,312,156 | 14.92 | 5,164,161 | 12.48 | 1,147,995 | 22.23 |
| 111 現金 | 6,312,156 | 14.92 | 5,164,161 | 12.48 | 1,147,995 | 22.23 |
| 1112 銀行存款 | 6,312,156 | 14.92 | 5,164,161 | 12.48 | 1,147,995 | 22.23 |
| 1112-1 公庫存款 | 2,404,997 | 5.69 | 1,926,665 | 4.66 | 478,332 | 24.83 |
| 1112-2 零用金專戶 | 296,444 | 0.70 | 462,946 | 1.12 | -166,502 | -35.97 |
| 1112-3 保管款專戶 | 3,610,715 | 8.54 | 2,774,550 | 6.71 | 836,165 | 30.14 |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 2,686,661 | 6.35 | 2,905,966 | 7.02 | -219,305 | -7.55 |
| 124 準備金 | 2,686,661 | 6.35 | 2,905,966 | 7.02 | -219,305 | -7.55 |
| 1241 退休及離職準備金 | 2,686,661 | 6.35 | 2,905,966 | 7.02 | -219,305 | -7.55 |
| 13 其他資產 | 33,299,770 | 78.73 | 33,299,770 | 80.49 | 0 | 0.00 |
| 131 什項資產 | 33,299,770 | 78.73 | 33,299,770 | 80.49 | 0 | 0.00 |
| 1316 代管資產 | 33,299,770 | 78.73 | 33,299,770 | 80.49 | 0 | 0.00 |
| 1316-1 代管-土地 | 33,299,770 | 78.73 | 33,299,770 | 80.49 | 0 | 0.00 |
| 資產合計 | 42,298,587 | 100.00 | 41,369,897 | 100.00 | 928,690 | 2.24 |
| 2 負債 | 39,597,146 | 93.61 | 38,980,286 | 94.22 | 616,860 | 1.58 |
| 21 流動負債 | 3,531,078 | 8.35 | 2,645,085 | 6.39 | 885,993 | 33.50 |
| 212 應付款項 | 3,531,078 | 8.35 | 2,645,085 | 6.39 | 885,993 | 33.50 |
| 2123 應付代收款 | 3,531,078 | 8.35 | 2,645,085 | 6.39 | 885,993 | 33.50 |
| 22 其他負債 | 36,066,068 | 85.27 | 36,335,201 | 87.83 | -269,133 | -0.74 |
| 221 什項負債 | 36,066,068 | 85.27 | 36,335,201 | 87.83 | -269,133 | -0.74 |
| 2211 存入保證金 | 15,000 | 0.04 | 31,000 | 0.07 | -16,000 | -51.61 |
| 2211-Y 保證金 | 15,000 | 0.04 | 18,000 | 0.04 | -3,000 | -16.67 |
| 2211-Z 保固金 | 0 | 0.00 | 13,000 | 0.03 | -13,000 | -100.00 |
| 2213 應付退休及離職金 | 2,686,661 | 6.35 | 2,905,966 | 7.02 | -219,305 | -7.55 |
| 2214 應付代管資產 | 33,299,770 | 78.73 | 33,299,770 | 80.49 | 0 | 0.00 |
| 2215 暫收及待結轉帳項 | 64,637 | 0.15 | 98,465 | 0.24 | -33,828 | -34.36 |
| 3 基金餘額 | 2,701,441 | 6.39 | 2,389,611 | 5.78 | 311,830 | 13.05 |
| 31 基金餘額 | 2,701,441 | 6.39 | 2,389,611 | 5.78 | 311,830 | 13.05 |
| 311 基金餘額 | 2,701,441 | 6.39 | 2,389,611 | 5.78 | 311,830 | 13.05 |
| 3111 累積餘額 | 2,701,441 | 6.39 | 2,389,611 | 5.78 | 311,830 | 13.05 |
| 負債及基金餘額合計 | 42,298,587 | 100.00 | 41,369,897 | 100.00 | 928,690 | 2.24 |

信託代理與保證資產

保證品

200,000 信託代理與保證負債

200,000 應付保證品

200,000

200,000

註：

桃園市立八德幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|------------|------------|------------|------------|--------|----------------|
| | | | 金 額 | % | |
| 4 基金來源 | 21,583,000 | 19,624,688 | -1,958,312 | -9.07 | |
| 45 財產收入 | 4,000 | 20,433 | 16,433 | 410.83 | |
| 451 財產處分收入 | | 16,860 | 16,860 | 0.00 | 財產處分變賣收入超收。 |
| 454 利息收入 | 4,000 | 3,573 | -427 | -10.68 | 公庫利息收入短收。 |
| 46 政府撥入收入 | 19,437,000 | 17,354,916 | -2,082,084 | -10.71 | 扣抵104、105年人事費結 |
| 462 公庫撥款收入 | 19,437,000 | 17,354,916 | -2,082,084 | -10.71 | 餘。 |
| 4S 教學收入 | 2,142,000 | 2,242,500 | 100,500 | 4.69 | |
| 4S1 學雜費收入 | 2,142,000 | 2,242,500 | 100,500 | 4.69 | |
| 4Y 其他收入 | | 6,839 | 6,839 | 0.00 | |
| 4YY 雜項收入 | | 6,839 | 6,839 | 0.00 | 借用本園場地使用費。 |

填表說明：

桃園市立八德幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|------------|------------|----------|--------|----------------------------------------------------|
| | | | 金額 | % | |
| 5 基金用途 | 19,911,000 | 19,312,838 | -598,142 | -3.00 | |
| 54 學前教育計畫 | 19,241,000 | 18,912,305 | -328,695 | -1.71 | |
| 1 用人費用 | 11,601,000 | 12,322,356 | 721,356 | 6.22 | |
| 11 正式員額薪資 | 1,392,000 | 1,094,151 | -297,849 | -21.40 | 覈實支應。 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 7,404,000 | 8,000,783 | 596,783 | 8.06 | |
| 13 超時工作報酬 | 182,000 | 195,337 | 13,337 | 7.33 | |
| 15 獎金 | 1,201,000 | 1,112,078 | -88,922 | -7.40 | |
| 16 退休及卹償金 | 552,000 | 579,442 | 27,442 | 4.97 | |
| 18 福利費 | 870,000 | 1,340,565 | 470,565 | 54.09 | 依桃園市政府教育局105.10.3桃教幼字第1050075992號契進人員納入健檢補助。 |
| 2 服務費用 | 6,386,000 | 5,744,388 | -641,612 | -10.05 | |
| 21 水電費 | 884,000 | 814,534 | -69,466 | -7.86 | |
| 22 郵電費 | 210,000 | 154,886 | -55,114 | -26.24 | 響應環保，擲節支出。 |
| 23 旅運費 | 120,000 | 18,726 | -101,274 | -84.40 | 依實際出差情形覈實支應。 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 50,000 | 68,843 | 18,843 | 37.69 | 依園務活動需求覈實支應。 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,110,000 | 601,989 | -508,011 | -45.77 | 依園務修繕需求覈實支應。 |
| 26 保險費 | 17,000 | 6,331 | -10,669 | -62.76 | 依園務實際需求覈實支應。 |
| 27 一般服務費 | 3,680,000 | 3,642,361 | -37,639 | -1.02 | 一般服務費計時與計件人員酬金編列10人，預算金額3,564,000元，決算金額3,527,082元。 |
| 28 專業服務費 | 270,000 | 394,003 | 124,003 | 45.93 | 依園務實際情形覈實支應。 |
| 29 公共關係費 | 45,000 | 42,715 | -2,285 | -5.08 | |
| 3 材料及用品費 | 494,000 | 576,697 | 82,697 | 16.74 | |
| 31 使用材料費 | 8,000 | 130 | -7,870 | -98.38 | 依園務實際需求覈實支應。 |
| 32 用品消耗 | 486,000 | 576,567 | 90,567 | 18.64 | 依園務實際需求覈實支應，另由91Y其他調整容納轉入，增加金額140,000元。 |
| 4 租金、償債與利息 | 100,000 | 96,000 | -4,000 | -4.00 | |
| 45 什項設備租金 | 100,000 | 96,000 | -4,000 | -4.00 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 1,000 | 817 | -183 | -18.30 | |
| 66 規費 | 1,000 | 817 | -183 | -18.30 | 覈實支應。 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 104,000 | 74,922 | -29,078 | -27.96 | |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 103,000 | 73,922 | -29,078 | -28.23 | 覈實支應。 |
| 9 其他 | 555,000 | 97,125 | -457,875 | -82.50 | |
| 91 其他支出 | 555,000 | 97,125 | -457,875 | -82.50 | 依園務活動覈實支應，調整容納轉出至32Y其他140,000元。 |

桃園市立八德幼兒園
桃園市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|------------------------------|---------|---------|----------|--------|--------------------------------------------------|
| | | | 金額 | % | |
| 5M 建築及設備計畫 | 670,000 | 400,553 | -269,447 | -40.22 | |
| 5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資 | 670,000 | 400,553 | -269,447 | -40.22 | |
| 51 購置固定資產 | 670,000 | 400,553 | -269,447 | -40.22 | 依園務需求覈實支應，調整容納後，自516購置什項設備轉出200,000元至514購置機械及設備。 |

桃園市立八德幼兒園
桃園市地方教育發展基金
固定項目增減情形表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 期 初 餘 額 | 本 年 度 增 加 數 | 本 年 度 減 少 數 | 期 末 餘 額 |
|------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 資 產 | 24,279,669 | 1,808,219 | 322,489 | 25,765,399 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | |
| 土地 | 838,214 | | | 838,214 |
| 土地改良物 | | | | |
| 房屋及建築 | 15,038,290 | | | 15,038,290 |
| 機械及設備 | 1,781,091 | 264,671 | 153,276 | 1,892,486 |
| 交通及運輸設備 | 557,821 | 63,511 | 19,000 | 602,332 |
| 什項設備 | 5,967,253 | 1,480,037 | 150,213 | 7,297,077 |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 電腦軟體 | 97,000 | | | 97,000 |
| 權利 | | | | |

註：本園無經營珍貴動產、不動產

桃園市立八德幼兒園
桃園市地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差異解釋表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 固定項目 | 固定項目金額 | 財產分類統計表金額 | 差異金額 | 差異原因 |
|---------|------------|------------|---------|------------------|
| 合計 | 59,065,169 | 58,968,169 | -97,000 | |
| 代管-土地 | 33,299,770 | 33,299,770 | | |
| 土地 | 838,214 | 838,214 | | |
| 房屋及建築 | 15,038,290 | 15,038,290 | | |
| 機械及設備 | 1,892,486 | 1,892,486 | | |
| 交通及運輸設備 | 602,332 | 602,332 | | |
| 什項設備 | 7,297,077 | 7,297,077 | | |
| 電腦軟體 | 97,000 | | -97,000 | 電腦軟體僅在會計財產統制帳記載。 |

桃園市立八德幼兒園
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表

中華民國 106 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|------|-------|-------|---------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 專任人員 | 20 | 25 | 5 | |
| 約僱人員 | 18 | 22 | 4 | |
| 職員 | 2 | 3 | 1 | 契約進用教保員增加4名。 現行編制教師1名，依桃園市政府 教育局106.7.10桃教幼字 第10600532214號進用代理教 師2名。 |
| 合 計 | 20 | 25 | 5 | |

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員為10人。

桃園市立八德幼兒園
桃園市地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 預 算 | | | | | | | | | | 數 | |
|--------|------------|------------|------------|----|-----------|------------|-----|---------|-----|------------|------------------|------------|
| | 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 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人 員用人 費用 | 總計 |
| 學前教育計畫 | 1,392,000 | 7,404,000 | 182,000 | | 1,201,000 | 552,000 | | 870,000 | | 11,601,000 | | 11,601,000 |
| 正式人員 | 1,392,000 | | 182,000 | | 1,201,000 | 552,000 | | 870,000 | | 4,197,000 | | 4,197,000 |
| 聘僱人員 | | 7,404,000 | | | | | | | | 7,404,000 | | 7,404,000 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | | |
| 合 計 | 1,392,000 | 7,404,000 | 182,000 | | 1,201,000 | 552,000 | | 870,000 | | 11,601,000 | | 11,601,000 |

註：一、一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員10人，預算金額3,564,000元，決算金額3,527,082元。

二、本園106年度加班費182,000元，90年度超時加班費實支數額之八成金額為182,000元。另依桃園市政府教育局106.6.20桃教幼字第10600480022號函調增假日出勤之加班費72,000元，調整後加班費預算數254,000元，決算金額195,337元。

桃園市立八德幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

| 決 | | | | 算 | | | | | | | 數 | |
|-----------|-----------|---------|----|-----------|---------|-----|-----------|-----|------------|---------|------------|--|
| 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 超時工作報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休及卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人員費用 | 總計 | |
| 1,094,151 | 7,897,774 | 195,337 | | 1,112,078 | 579,442 | | 1,340,565 | | 12,219,347 | 103,009 | 12,322,356 | |
| 1,094,151 | | 195,337 | | 1,112,078 | 579,442 | | 1,340,565 | | 4,321,573 | | 4,321,573 | |
| | 7,897,774 | | | | | | | | 7,897,774 | 103,009 | 7,897,774 | |
| 1,094,151 | 7,897,774 | 195,337 | | 1,112,078 | 579,442 | | 1,340,565 | | 12,219,347 | 103,009 | 12,322,356 | |

桃園市立八德幼兒園
 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106年度

單位：新臺幣元

| 車輛類型 | 預算數 | | 決算數 | | 比較增減 | | | 備註 |
|------|-----|--------|-----|--------|------|---------|---------|---------------|
| | 輛數 | 金額 | 輛數 | 金額 | 輛數 | 金額 | % | |
| 機車 | 1 | 63,000 | 1 | 46,011 | | -16,989 | -26.97% | 依園務需求覈實購置公務機車 |

註：1.管理用車輛：無。2.其他車輛：本年度增購及汰舊換新之一般公務機車1輛，暨增購及汰舊換新後，一般公務機車1輛。

桃園市立八德幼兒園
桃園市地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 106 年 度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目 | 數量 單位 | 預算數 | | 決算數 | | 比較增減 | | 備註 |
|---------|----------|-----|------------|------------|----|----------|--------|---------------------------------|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 | % | |
| 總 計 | | | 19,911,000 | 19,312,858 | | -598,142 | -3.00 | |
| 學前教育計畫 | | | 19,241,000 | 18,912,305 | | -328,695 | -1.71 | |
| 建築及設備計畫 | | | 670,000 | 400,553 | | -269,447 | -40.22 | 依園務需求覈實購置機械及設備。 (預算數以可用預算表差) |

桃園市立八德幼兒園
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|---------------------------|------------|------------|----------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 1 用人費用 | 11,601,000 | 12,322,356 | 721,356 | 6.22 |
| 11 正式員額薪資 | 1,392,000 | 1,094,151 | -297,849 | -21.40 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 7,404,000 | 8,000,783 | 596,783 | 8.06 |
| 13 超時工作報酬 | 182,000 | 195,337 | 13,337 | 7.33 |
| 15 獎金 | 1,201,000 | 1,112,078 | -88,922 | -7.40 |
| 16 退休及卹償金 | 552,000 | 579,442 | 27,442 | 4.97 |
| 18 福利費 | 870,000 | 1,340,565 | 470,565 | 54.09 |
| 2 服務費用 | 6,386,000 | 5,744,388 | -641,612 | -10.05 |
| 21 水電費 | 884,000 | 814,534 | -69,466 | -7.86 |
| 22 郵電費 | 210,000 | 154,886 | -55,114 | -26.24 |
| 23 旅運費 | 120,000 | 18,726 | -101,274 | -84.40 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 50,000 | 68,843 | 18,843 | 37.69 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,110,000 | 601,989 | -508,011 | -45.77 |
| 26 保險費 | 17,000 | 6,331 | -10,669 | -62.76 |
| 27 一般服務費 | 3,680,000 | 3,642,361 | -37,639 | -1.02 |
| 28 專業服務費 | 270,000 | 394,003 | 124,003 | 45.93 |
| 29 公共關係費 | 45,000 | 42,715 | -2,285 | -5.08 |
| 3 材料及用品費 | 494,000 | 576,697 | 82,697 | 16.74 |
| 31 使用材料費 | 8,000 | 130 | -7,870 | -98.38 |
| 32 用品消耗 | 486,000 | 576,567 | 90,567 | 18.64 |
| 4 租金、償債與利息 | 100,000 | 96,000 | -4,000 | -4.00 |
| 45 什項設備租金 | 100,000 | 96,000 | -4,000 | -4.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 670,000 | 400,553 | -269,447 | -40.22 |
| 51 購置固定資產 | 670,000 | 400,553 | -269,447 | -40.22 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 1,000 | 817 | -183 | -18.30 |
| 66 規費 | 1,000 | 817 | -183 | -18.30 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 104,000 | 74,922 | -29,078 | -27.96 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 72 捐助、補助與獎助 | 103,000 | 73,922 | -29,078 | -28.23 |
| 9 其他 | 555,000 | 97,125 | -457,875 | -82.50 |
| 91 其他支出 | 555,000 | 97,125 | -457,875 | -82.50 |
| 合計 | 19,911,000 | 19,312,858 | -598,142 | -3.00 |

桃園市立八德幼兒園
桃園市地方教育發展基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|----------------------|-----------|-----------|---------|-------|------------------|
| | | | 金額 | % | |
| 管制性項目 | 45,000 | 42,715 | -2,285 | -5.08 | |
| 291 公共關係費 | 45,000 | 42,715 | -2,285 | -5.08 | |
| 統計所需項目 | 3,614,000 | 3,579,135 | -34,865 | -0.96 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 3,564,000 | 3,527,082 | -36,918 | -1.04 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出講審查及查詢費 | 50,000 | 52,053 | 2,053 | 4.11 | 依園務自辦教保研習需求覈實支應。 |

桃園市立八德幼兒園
桃園市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 106年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘要 | 金額 | | 備註 |
|----|--------------------------|------------|------------|----|
| | | 小計 | 合計 | |
| | 公庫存款 | 2,404,997 | 2,404,997 | |
| | 零用金專戶 | 296,444 | 296,444 | |
| | 保管款專戶 | 3,610,715 | 3,610,715 | |
| | 退休及離職準備金 | 534,297 | 2,686,661 | |
| | L00001 熊瑞嬌 | 425,033 | | |
| | L00002 游巧伶 | 635,224 | | |
| | L00003 王佳惠 | 478,705 | | |
| | L00004 蔡詩吟 | 613,402 | | |
| | L00005 陳繪雯 | | | |
| | 代管-土地 | 33,299,770 | 33,299,770 | |
| | 保證品 | 200,000 | 200,000 | |
| | 應付代收款 | 265,659 | 3,531,078 | |
| | B00002 活動費 | 96 | | |
| | B00004 代收教師代理人薪資 | 36,900 | | |
| | B00005 員工午餐費 | 264,662 | | |
| | B00008 教材費 | 1,382,798 | | |
| | B00009 餐點費 | 1,120,566 | | |
| | B00010 雜費 | 24,120 | | |
| | B00011 書包費 | 7,410 | | |
| | D00002 教保費 | 127,500 | | |
| | D00003 原住民就讀幼兒園補助 | 125,573 | | |
| | D00006 課後留園費 | 21,000 | | |
| | D00007 身心障礙補助 | 83,996 | | |
| | D00014 專業發展輔導補助款 | 70,798 | | |
| | D00015 特教助理人員服務補助款 | | 15,000 | |
| | 保證金 | 10,000 | | |
| | Y00010 立遠生醫股份有限公司106自動體外 | | | |
| | 心臟電擊去顫器押標金轉履約保證金 | 5,000 | | |
| | Y00011 聚光興業有限公司106年度幼兒運動 | | | |
| | 服採購案押標金轉履保金 | | | |
| | 應付退休及離職金 | 534,297 | 2,686,661 | |
| | L00001 熊瑞嬌 | 425,033 | | |
| | L00002 游巧伶 | 635,224 | | |
| | L00003 王佳惠 | 478,705 | | |
| | L00004 蔡詩吟 | 613,402 | | |
| | L00005 陳繪雯 | | | |
| | 應付代管資產 | | 33,299,770 | |

桃園市立八德幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 106年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘要 | 金額 | | 備註 |
|----|----------|------------|---------|----|
| | | 小計 | 合計 | |
| | 暫收及待結轉帳項 | 33,299,770 | 64,637 | |
| | 應付保證品 | 64,637 | 200,000 | |
| | | | | |

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 日 期 | 核 准 金 額 |
|-----------|--------------------------------|----------|---------|
| 54 學前教育計畫 | 106年12月6日府主基字 第1060296171號函 | 106.12.7 | 749.298 |

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|-----|---------|---------|
| 合 計 | | |

主辦會計人員：

職員 邱美怡

基金主持人：

桃園市立圖書館
園長 李琇美