

中華民國 108 年度  
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)



基隆市地方教育發展基金附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

基隆市立安心幼兒園編

# 基隆市地方教育發展基金 108 年度附屬單位決算之分決算

## 目 次

甲、總說明	第 1-2 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀決算表	第 3 頁
2、現金流量決算表	第 4 頁
3、平衡表	第 5-6 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表	第 7 頁
2、基金用途明細表	第 8-9 頁
3、貨出款明細表	第 10 頁
4、資本資產及長期負債增減情形表	第 11-12 頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 13 頁
6、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 14 頁
7、長期債務明細表	第 15 頁
8、資金轉投資及其餘絀明細表	第 16 頁
9、員工人數彙計表	第 17 頁
10、用人費用彙計表	第 18-19 頁
11、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 20 頁
12、主要業務計畫執行績效摘要表	第 21 頁
13、各項費用彙計表	第 22 頁
14、管制性項目及統計所需項目比較表	第 23 頁
15、固定項目增減情形與財產分類統計差額解釋表	第 24 頁
16、平衡表各科目明細表	第 25 頁
17、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 26 頁

# 基隆市地方教育發展基金

## 總說明

中華民國 108 年度

### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇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學生健全人格、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)學前教育業務計畫：

本年度預算編列 40,831,000 元，決算數 41,355,460 元。

107 學年下學期，預定招收 22 班，實際招收幼稚園 22 班，預計學生人數 470 人，實際學生人數 485 人。

108 學年上學期，預定招收 23 班，實際招收幼稚園 23 班，預計學生人數 470 人，實際學生人數 486 人。

係充實各科教材暨教學設備，提高教學效能。藉由辦理各項教學學習活動，增進學生生活知能，啟發學術思想，培養科學基礎，以適應變遷的社會。加強學生生活教育，培養健全品格，使成為身心平衡、德智兼修的學生。

#### (二)建築及設備業務計畫：

本年度預算編列 60,000 元(不含補辦預算 0 元)，決算數 59,602 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質改善校園教學環境，藉以提高學習品質，期達優質校園目標。

#### (三)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
教學與行政	辦理各項教學活動及校務行政推動	經費執行率達 80%	經費執行率達 101.28%

### 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 43,563,028 元，較預算數 39,576,000 元，增加 3,987,028 元，係因本園多收幼童所致。

各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 69,952 元，較預算數 0 元，增加 69,952 元。

主要係因：百福分班改善環境教學設備逾期違約金罰款收入。

2. 利息收入：決算數 37,396 元，較預算數 16,000 元，增加 21,396 元，約增加 133.73%。

主要係因：補助款增加故公庫存款增多使利息收入增加所致，爾後將核實編列。

3. 公庫撥款收入：決算數 36,130,000 元，與預算數 36,130,000 元相符。

4. 學雜費收入：決算數 6,784,000 元，較預算數 3,000,000 元，增加 3,784,000 元，約增加 126.13%。主要係因：學費收入增加所致。

5. 雜項收入：決算數 541,680 元，較預算數 430,000 元，增加 111,680 元，約增加 25.97%。

主要係因：活動費收入增加所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 41,415,062 元，較預算數 40,891,000 元，增告 524,062 元，約增加 1.28%。各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 學前教育業務計畫：決算數 41,355,460 元，較預算數 40,831,000 元，增加 524,460 元，約增

加 1.28%。

- 主要係因：本園用人費用結餘 230,458 元、服務費用與其他等各項費用配合節約措施覈實支用
2. 建築及設備業務計畫：決算數 59,602 元，較預算數 60,000 元，減少 398 元，約減少 0.66%。
- 主要係因：係汰換、充實教學及行政設備，提高行政效率，增進教學品質之經費贖餘所致。

(三) 本期贖餘(短絀-)：

- 本年度決算贖餘數 2,147,966 元，較可用預算數 1,315,000 元，增加贖餘數 3,462,966 元。
- 主要係因：用人費用未支用贖餘計 230,458 元，其餘各項費用摶節支用，建築及設備計畫未支用贖餘計 398 元，基金來源增加 3,987,028 元。

**三、現金流量結果：**

- 業務活動之淨現金流入 1,602,293 元。
- 其他活動之淨現金流出 385,964 元
- 本年度現金及約當現金之淨增 1,216,329 元。
- 期初現金及約當現金 32,842,009 元。
- 期末現金及約當現金 32,058,338 元。

**四、資產負債情況：**

- (一) 決算日資產總額為 37,115,073 元，包括：
1. 銀行存款—市庫存款 12,614,950 元。
  2. 銀行存款—保管款 21,443,388 元。
  3. 預付款項—預付費用—非預算類 0 元
  4. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金—準備金—退休及離職準備金 3,056,735 元
- (二) 決算日負債總額為 24,500,123 元，包括：
1. 應付代收款 21,273,922 元。
  2. 存入保證金 169,466 元。
  3. 應付退休及離職金 3,056,735 元
- (三) 決算日基金餘額為累積贖餘 12,614,950 元。

**五、資本資產及長期負債概況：**

- (一) 決算日資產期末餘額 39,553,423 元，包括：
1. 土地 3,441,050 元
  2. 房屋建築及設備 32,418,693 元
  3. 機械及設備 459,518 元
  4. 交通及運輸設備 126,115 元
  5. 雜項設備 3,108,047 元
- (二) 決算日負債末餘額為 0 元

**六、其他：**

- (一) 本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：
1. 本年度辦理併決算事項：依 108.8.6 基府主歲貳字第 1080254947 號函辦理超支併決算 1,185,000 元。
  2. 補辦以後年度預算事項：無。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情行：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產之說明：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

地方教育發展基金－基隆市立安心幼兒園  
基金來源、用途及餘絀表  
 中華民國 108 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	39,576,000	100.00	43,563,028	100.00	3,987,028	10.07	41,045,247	100.00
41 徵收及依法分配收入			69,952	0.16	69,952	0.00	1,500	0.00
415 違規罰款收入			69,952	0.16	69,952	0.00	1,500	0.00
45 財產收入	16,000	0.04	37,396	0.09	21,396	133.73	38,449	0.09
454 利息收入	16,000	0.04	37,396	0.09	21,396	133.73	38,449	0.09
46 政府撥入收入	36,130,000	91.29	36,130,000	82.94		0.00	34,445,000	83.92
462 公庫撥款收入	36,130,000	91.29	36,130,000	82.94			34,445,000	83.92
4S 教學收入	3,000,000	7.58	6,784,000	15.57	3,784,000	126.13	6,125,516	14.92
4S1 學雜費收入	3,000,000	7.58	6,784,000	15.57	3,784,000	126.13	6,125,516	14.92
4Y 其他收入	430,000	1.09	541,680	1.24	111,680	25.97	434,782	1.06
4YY 雜項收入	430,000	1.09	541,680	1.24	111,680	25.97	434,782	1.06
5 基金用途	40,891,000	100.00	41,415,062	100.00	524,062	1.28	35,160,808	100.00
54 學前教育計畫	40,831,000	99.85	41,355,460	99.86	524,460	1.28	35,100,888	99.83
5M 建築及設備計畫	60,000	0.15	59,602	0.14	-398	-0.66	59,920	0.17
購建固定資產	60,000	0.15	59,602	0.14	-398	-0.66	59,920	0.17
本期賸餘 (短絀-)	-1,315,000		2,147,966		3,462,966	-263.34	5,884,439	
期初基金餘額	3,912,545		10,466,984		6,554,439	167.52	4,582,545	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,597,545		12,614,950		10,017,405	385.65	10,466,984	

項表說明：1. 違規罰款收入：百福分班改善教學環境設備逾期違約金罰款收入  
 2. 利息收入：公庫存款增加所致 3. 學雜費收入：係 108 學年度第一學期學生學費收入 4. 雜項收入：係 108 學年度第一學期學生生活活動費收入 5. 學前教育計畫：擷節支用。

地方教育發展基金—基隆市立安心幼兒園

**現金流量表**

中華民國108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)	-1,315,000	2,147,966	3,462,966	-263.34
812 調整非現金項目		-545,673	-545,673	
8124 流動負債淨增(淨減)		-545,673	-545,673	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,315,000	1,602,293	2,917,293	-221.85
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-385,964	-385,964	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-385,964	-385,964	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,315,000	1,216,329	2,531,329	-192.50
84 期初現金及約當現金	18,381,633	32,842,009	14,460,376	78.67
85 期末現金及約當現金	17,066,633	34,058,338	16,991,705	99.56

不影響現金流量之其他活動計有退休及離職準備金、應付退休及離職金各減少3,076,008元。

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國108

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	37,115,073	100.00	38,974,752	100.00	-1,859,679	-4.77
流動資產	34,058,338	91.76	32,842,009	84.26	1,216,329	3.70
現金	34,058,338	91.76	32,842,009	84.26	1,216,329	3.70
銀行存款	34,058,338	91.76	32,842,009	84.26	1,216,329	3.70
銀行存款－市庫存款	12,614,950	33.99	10,466,984	26.86	2,147,966	20.52
銀行存款－保管款	21,443,388	57.78	22,375,025	57.41	-931,637	-4.16
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,056,735	8.24	6,132,743	15.74	-3,076,008	-50.16
準備金	3,056,735	8.24	6,132,743	15.74	-3,076,008	-50.16
退休及離職準備金	3,056,735	8.24	6,132,743	15.74	-3,076,008	-50.16
合 計	37,115,073	100.00	38,974,752	100.00	-1,859,679	-4.77

註：

基隆市立安心幼兒園  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	24,500,123	66.01	28,507,768	73.14	-4,007,645	-14.06
流動負債	21,273,922	57.32	21,819,595	55.98	-545,673	-2.50
應付款項	21,273,922	57.32	21,819,595	55.98	-545,673	-2.50
應付代收款	21,273,922	57.32	21,819,595	55.98	-545,673	-2.50
其他負債	3,226,201	8.69	6,688,173	17.16	-3,461,972	-51.76
什項負債	3,226,201	8.69	6,688,173	17.16	-3,461,972	-51.76
存入保證金	169,466	0.46	555,430	1.43	-385,964	-69.49
應付退休及離職金	3,056,735	8.24	6,132,743	15.74	-3,076,008	-50.16
基金餘額	12,614,950	33.99	10,466,984	26.86	2,147,966	20.52
基金餘額	12,614,950	33.99	10,466,984	26.86	2,147,966	20.52
基金餘額	12,614,950	33.99	10,466,984	26.86	2,147,966	20.52
累積餘額	12,614,950	33.99	10,466,984	26.86	2,147,966	20.52
合 計	37,115,073	100.00	38,974,752	100.00	-1,859,679	-4.77



地方教育發展基金—基隆市立安心幼兒園  
**基金來源明細表**  
 中華民國 108 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	39,576,000	43,563,028	3,987,028	10.07	
41 徵收及依法分配收入		69,952	69,952	0.00	
415 違規罰款收入		69,952	69,952	0.00	百福分班改善教學環境設備逾期違約金罰款收入
45 財產收入	16,000	37,396	21,396	133.73	
454 利息收入	16,000	37,396	21,396	133.73	係因公庫存款增加所致
46 政府撥入收入	36,130,000	36,130,000		0.00	
462 公庫撥款收入	36,130,000	36,130,000		0.00	
4S 教學收入	3,000,000	6,784,000	3,784,000	126.13	
4S1 學雜費收入	3,000,000	6,784,000	3,784,000	126.13	係因學費收入所致
4Y 其他收入	430,000	541,680	111,680	25.97	
4YY 雜項收入	430,000	541,680	111,680	25.97	係因活動費收入所致

填表說明：

地方教育發展基金—基隆市立安心幼兒園

基金用途明細表

中華民國 108 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	40,891,000	41,415,062	524,062	1.28	
54 學前教育計畫	40,831,000	41,355,460	524,460	1.28	
1 用人費用	32,739,000	32,508,542	-230,458	-0.70	
11 正式員額薪資	19,167,000	19,652,549	485,549	2.53	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,032,000	4,249,929	217,929	5.40	
13 超時工作報酬	616,000	141,347	-474,653	-77.05	撙節支用。
15 獎金	4,154,000	4,085,171	-68,829	-1.66	
16 退休及卹償金	1,693,000	1,798,760	105,760	6.25	
18 福利費	3,077,000	2,580,786	-496,214	-16.13	撙節支用。
2 服務費用	7,057,000	7,876,982	819,982	11.62	
21 水電費	806,000	793,981	-12,019	-1.49	
22 郵電費	215,000	180,024	-34,976	-16.27	撙節支用。
23 旅運費	55,000	146	-54,854	-99.73	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	7,140	140	2.00	
25 修理保養及保固費	1,025,000	948,927	-76,073	-7.42	
26 保險費	2,000	2,904	904	45.20	
27 一般服務費	4,605,000	5,622,682	1,017,682	22.10	外包駐衛警保全共同共應契約辦理LP5-107044編號預算數2,070,000元,決算數2,757,024元,依108.7.30基府主歲貳字第1080254947號函辦理超支併決算724千元。代工費預算數190,000元,決算數120,103元、契約進用廚工2人預算數690,000元,決算數737,779元、契約進用職員預算數506,000元,決算數502,230元、契約進用護理人員預算數636,000元,決算數995,536元、契約進用會計預算數513,000元,決算數510,010元,依108.7.30基府主歲貳字第1080254947號函辦理超支併決算461千元。
28 專業服務費	270,000	249,192	-20,808	-7.71	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	71,986	-14	-0.02	
3 材料及用品費	123,000	122,614	-386	-0.31	
31 使用材料費	23,000	23,000			
32 用品消耗	100,000	99,614	-386	-0.39	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	98,400	-1,600	-1.60	
43 機器租金	100,000	98,400	-1,600	-1.60	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,410	-590	-3.28	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	

地方教育發展基金—基隆市立安心幼兒園

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
66 規費	6,000	6,180	180	3.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	97,000	91,000	-6,000	-6.19	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	96,000	90,000	-6,000	-6.25	
9 其他	697,000	640,512	-56,488	-8.10	
91 其他支出	697,000	640,512	-56,488	-8.10	
5M 建築及設備計畫	60,000	59,602	-398	-0.66	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60,000	59,602	-398	-0.66	
51 購建固定資產	60,000	59,602	-398	-0.66	

基隆市地方教育發展基金-基隆市立安心幼兒園

貸出款明細表

中華民國 108 年度

單位：新台幣元

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了貸出餘額	本年度增加金額		本年度減少金額		本年度終了貸出餘額	備註
			預算數	決算數	預算數	決算數		
無								

填表說明：1.本年度增加及減少金額，如預算未編列或決算數超出(或低於)預算數20%，應於備註欄說明原因。

2.本表之「截至上年度終了貸出餘額」及「本年度終了貸出餘額」欄，應分別與平衡表之上年度及本年度長期貸款及應收到期長期貸款金額合計數相符，如有差異應予說明原因。

3.本表「本年度增加金額」及「本年度減少金額」欄內未涉及現金收付事項者，請於備註欄說明其內容及金額。

地方教育發展基金—  
資本資產及長期  
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
<b>資產</b>	68,679,773	28,973,937	1,962,529	
非理財目的之長期投資				
土地	3,441,050			
土地改良物				
房屋及建築	54,844,161	21,390,967		
機械及設備	1,013,082	624,316	196,703	(1)
交通及運輸設備	1,076,829	967,758	49,000	(1)
雜項設備	8,304,651	5,990,896	1,716,826	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：

基隆市立安心幼兒園

負債增減情形表

108 年度

單位:新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
357,061			1,757,881	39,553,423
				3,441,050
38,960	(5)	教育部國民及學前教育署補助-六堵分班13吋筆記型電腦1台23,962元、報廢本園筆記型電腦1台23,900元	1,034,501	32,418,693
		教育部國民及學前教育署補助-六堵分班手提無線擴音機1部49,000元	86,991	459,518
318,101	(5)	中崙分班購夏普空氣清淨除濕機1台13,000元、LAQ超級玩家1盒11,547元;八斗分班購平衡運動搖滾圈1組15,000元、餐具消毒櫃1具58,800元;教育部國民及學前教育署補助-六堵分班除濕機4台10,500元計42,000元、投影機1部30,000元、氣壓上昇式布幕1台10,000元;報廢本園餐具消毒櫃1具63,000元;報廢六堵分班影音光碟機1台12,000元;報廢百福分班冷氣機1架49,978元、棉被櫃2座20,000元	31,956	126,115
			604,433	3,108,047

# 基隆市立安心幼兒園

## 市有財產增減結存表

中華民國 108年 01月 01日 起至 108年 12月 31日止

製表日期：民國 109年01月17日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存						
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)					
土地	筆	8	3,441,050						8	3,441,050					
	公頃	0.028200							0.028200						
土地改良物	個														
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	5	33,453,194				1,034,501	5	32,418,693					
		平方公尺	2,549.52						2,549.52						
	宿舍	棟													
		平方公尺													
	其他	個	6												6
		平方公尺													
機械及設備	件	38	388,766	9	247,703	4	51,390	125,561	43	459,518					
交通運輸及設備	船	艘													
	飛機	架													
	汽(機)車	輛	1						1						
	其他	件	13	109,071	1	49,000		31,956	14	126,115					
雜項設備	圖書	冊(套)	29						28						
	博物	件													
	其他	件	272	2,313,755	70	1,716,826	8	3,182	919,352	334	3,108,047				
有價證券	股														
權利															
其他															
總值		372	39,705,836	80	2,013,529	13	54,572	2,111,370	439	39,553,423					

財產管理人員 護理師黃于晏

財產主管人員 行政組  
組長司徒輝

主辦主計人員 職員林靖喻

機關首長 基隆市立安心  
幼兒園長簡美秀

說明:1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五人。  
 2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。  
 3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

地方教育發展基金—基隆市立安心幼兒園

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		60,000			60,000	59,602	-398	
雜項設備		60,000			60,000	59,602	-398	
購建中固定資產								
合 計		60,000			60,000	59,602	-398	



基隆市地方教育發展基金—基隆市立安心幼兒園  
所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

分 決 算 單 位 名 稱	基金來源	基金用途	本期賸餘 (短絀-)	期初基金 餘 額	解繳公庫	期末基金 餘 額
無						
合 計						

填表說明：1.凡基金所屬分決算單位單獨計算基金來源、用途及餘絀者，須編造本表。

2.本表各科目合計數，應與附表C3基金來源、用途及餘絀決算表同一科目決算數相符；  
有內部往來，應附註說明各科目消除內部往來金額、及消除後金額。

基隆市地方教育發展基金—基隆市立安心幼兒園  
長期債務明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣

借 款 名 稱	承 貸 單 位	期 限			本 借 金	款 額	償 金	還 額	結 金	欠 額	累計利息 償付總額	備 註
		舉 日	借 期	清 日								
無												
合 計												

填表說明：表列借款應於備註欄揭露其屬「自償性」或「非自償性」公共債務及說明自償性財源之內容，另並就自償性財源是否足以償還債務予以檢討分析，若有財務狀況欠佳，致自償性財源不足以償還債務情事，應予以適當揭露。

# 基隆市地方教育發展基金—基隆市立安心幼兒園 資金轉投資及其餘細明細表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

投資事業名稱	基金期末投資額		投資收入	備註
	金額	股數		
無				

填表說明：1.本表含外界捐贈或依法配發之股票帳列長期投資相關科目者，並請於備註欄註明。

2.收受投資事業現金股利請填入「投資收入」欄表達，至配發股票股利請於備註註明。

地方教育發展基金—基隆市立安心幼兒園  
員工人數彙計表  
 中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	50	48	-2	
職員	35	35	0	
工友	2	1	-1	轉調中正區公所
約僱人員	13	12	-1	屆臨退休
合 計	50	48	-2	

填表說明：計時與計件人員酬金：契約進用廚工2名、契約進用護理人員2名、契約進用會計1名、契約進用職員1名。

地方教育發展基金—基隆市立安心幼兒園

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									兼任人員用人費用	總計	
	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
學前教育計畫	19,167,000	3,652,000	616,000		4,154,000	1,693,000		3,077,000		32,359,000	380,000	32,739,000
正式人員	19,167,000		616,000		3,654,000	1,473,000		2,399,000		27,309,000	380,000	27,689,000
聘僱人員		3,652,000			478,000	220,000		678,000		5,028,000		5,028,000
其他人員					22,000					22,000		22,000
合 計	19,167,000	3,652,000	616,000		4,154,000	1,693,000		3,077,000		32,359,000	380,000	32,739,000

一、服務費用-外包費項下外包駐衛警保全共同共應契約辦理LP5-107044編號預算數2,070,000元,決算數2,757,024元。服務費用-計時與計件人員酬金:1.代工費預算數190,000元,決算數120,103元、2.契約進用廚工2人預算數690,000元,決算數737,779元、3.契約進用職員預算數506,000元,決算數502,230元、4.契約進用護理人員預算數636,000元,決算數995,535元、6.契約進用會計預算數513,000元,決算數510,010元。

二、獎金:1.考績獎金(依據「公務人員考績法」、「公立高級中等以下學校教師成績考核辦法」及「工友管理要點」)人數48人,預算數1,112,000元,決算數1,580,934元。2.年終工作獎金(依據「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」),人數48人,預算數3,020,000元,決算數2,504,237元。3.其他獎金-退休人員服務獎章依據獎章條例人數0人,預算數22,000元,決算數0元,因無人退休。

地方教育發展基金—基隆市立安心幼兒園

用人費用彙計表( 右半頁)

中華民國 108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 員用人 費用	總計
19,652,549	3,900,857	141,347		4,085,171	1,798,760		2,580,786		32,159,470	349,072	32,508,542
19,652,549		141,347		3,607,265	1,646,996		1,977,425		27,025,582	349,072	27,374,654
	3,900,857			477,906	151,764		603,361		5,133,888		5,133,888
19,652,549	3,900,857	141,347		4,085,171	1,798,760		2,580,786		32,159,470	349,072	32,508,542

地方教育發展基金—基隆市立安心幼兒園  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國108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	%	

地方教育發展基金—基隆市立安心幼兒園  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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			40,891,000		41,415,062		524,062	1.28	
學前教育計畫			40,831,000		41,355,460		524,460	1.28	
建築及設備計畫			60,000		59,602		-398	-0.66	



地方教育發展基金—基隆市立安心幼兒園  
各項費用彙計表  
中華民國108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	32,739,000	32,508,542	-230,458	-0.70
11 正式員額薪資	19,167,000	19,652,549	485,549	2.53
12 聘僱及兼職人員薪資	4,032,000	4,249,929	217,929	5.40
13 超時工作報酬	616,000	141,347	-474,653	-77.05
15 獎金	4,154,000	4,085,171	-68,829	-1.66
16 退休及卹償金	1,693,000	1,798,760	105,760	6.25
18 福利費	3,077,000	2,580,786	-496,214	-16.13
2 服務費用	7,057,000	7,876,982	819,982	11.62
21 水電費	806,000	793,981	-12,019	-1.49
22 郵電費	215,000	180,024	-34,976	-16.27
23 旅運費	55,000	146	-54,854	-99.73
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	7,140	140	2.00
25 修理保養及保固費	1,025,000	948,927	-76,073	-7.42
26 保險費	2,000	2,904	904	45.20
27 一般服務費	4,605,000	5,622,682	1,017,682	22.10
28 專業服務費	270,000	249,192	-20,808	-7.71
29 公共關係費	72,000	71,986	-14	-0.02
3 材料及用品費	123,000	122,614	-386	-0.31
31 使用材料費	23,000	23,000	0	0.00
32 用品消耗	100,000	99,614	-386	-0.39
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	98,400	-1,600	-1.60
43 機器租金	100,000	98,400	-1,600	-1.60
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60,000	59,602	-398	-0.66
51 購建固定資產	60,000	59,602	-398	-0.66
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,410	-590	-3.28
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	6,000	6,180	180	3.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	97,000	91,000	-6,000	-6.19
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	96,000	90,000	-6,000	-6.25
9 其他	697,000	640,512	-56,488	-8.10
91 其他支出	697,000	640,512	-56,488	-8.10
合 計	40,891,000	41,415,062	524,062	1.28

地方教育發展基金—基隆市立安心幼兒園  
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表  
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	39,553,423	39,553,423		
土地	3,441,050	3,441,050		
房屋及建築	32,418,693	32,418,693		
機械及設備	459,518	459,518		
交通及運輸設備	126,115	126,115		
雜項設備	3,108,047	3,108,047		

地方教育發展基金—基隆市立安心幼兒園

平衡表科目明細表

中華民國 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	銀行存款—市庫存款		12,614,950	
	銀行存款—保管款	12,614,950	21,443,388	
	退休及離職準備金	21,443,388	3,056,735	
	應付代收款	3,056,735	21,273,922	
	212302 全民健保費	3,604		
	212304 勞保費	2,497		
	212307 幼兒註冊費	214,567		
	212308 幼兒保險費	1,433		
	212309 幼兒點心費	9,718,648		
	212310 幼兒工作材料費	1,422,972		
	212311 午餐費	4,805,694		
	212317 其他	1,204		
	212319 課後留園費	4,055,902		
	E108J1 身心障礙學生專業團隊經費	41,600		轉為下年度繼續動支
	E108K1 特教學生助理人員經費	26,400		轉為下年度繼續動支
	F108B3 108學年度第1學期公立幼兒園導師 職務加給差額及教保費經費	364,800		轉為下年度繼續動支
	F108B6 公立幼兒園辦理課後留園服務	109,760		轉為下年度繼續動支
	F108C2 108學年度社區教保資源中心計畫經 費	504,841		轉為下年度繼續動支
	存入保證金		169,466	
	221103 保固金	169,466		106年6月豪雨災後搶 險作業-保固保證金弘 通44,666元，106年度 百福分班改善教學環 境設備其他工程保固 保證金-長信室內裝修 有限公 司(108.1.15-110.1.14)、 106年度百福分班改善 教學環境設備-屋頂防 水隔熱工程保固保證 金-長信室內裝修有限 公司(108.1.15-113.1.14)
	應付退休及離職金	3,056,735	3,056,735	

地方教育發展基金  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合 計			1,185,000
54 學前教育計畫	基府主歲貳字第1080254947號	108.8.6	1,185,000

備註：

主辦會計人員： 

基金主持人： 