

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 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 109 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、貸出款明細表	第 10 頁
4、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產變動表	第 11-12 頁
5、長期負債變動表	第 13 頁
6、固定資產建設改良擴充明細表	第 14 頁
6、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 15 頁
7、資金轉投資及其餘絀明細表	第 16 頁
8、員工人數彙計表	第 17 頁
9、用人費用彙計表	第 18-19 頁
10、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 20 頁
11、主要業務計畫執行績效摘要表	第 21 頁
12、各項費用彙計表	第 22 頁
13、管制性項目及統計所需項目比較表	第 23 頁
14、固定項目增減情形與財產分類統計差額解釋表	第 24 頁
15、平衡表各科目明細表	第 25-26 頁
16、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 27 頁

基隆市地方教育發展基金

總說明

中華民國 109 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 41,161,000 元，決算數 42,732,739 元。

108 學年下學期，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 485 人。

109 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 55,542 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 103.81%

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 37,118,055 元，較預算數 34,952,000 元，增加 2,166,055 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. 利息收入：決算數 25,293 元，較預算數 20,000 元，增加 5,293 元，約增加 26.47%。

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 30,077,000 元，與預算數 30,077,000 元相符。

4. 學雜費收入：決算數 6,386,000 元，較預算數 4,200,000 元，增加 2,186,000 元，約增加 52.05%。主要係因：學費收入增加所致。

5. 雜項收入：決算數 629,762 元，較預算數 655,000 元，減少 25,238 元，約減少 3.85%。

主要係因：活動費收入減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 42,788,281 元，較預算數 41,221,000 元，增加 1,567,281 元，約增加 3.8%。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 42,732,739 元，較預算數 41,161,000 元，增加 1,571,739 元，約增加 3.82%。

主要係因：本園用人費用結餘 148,136 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 55,542 元，較預算數 60,000 元，減少 4,458 元，約減少 7.43%。
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賸餘所致。

(三) 本期賸餘(短絀)：

- 本年度決算短絀數 5,670,226 元，較可用預算數 6,269,000 元，增加賸餘數 598,774 元。
主要係因：用人費用未支用賸餘計 148,136 元，其餘各項費用擲節支用，建築及設備計畫未支用賸餘計 4,458 元，基金來源增加 2,166,055 元。

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出 4,413,900 元。
其他活動之淨現金流出 25,331 元
本年度現金及約當現金之淨減 4,439,231 元。
期初現金及約當現金 34,058,338 元。
期末現金及約當現金 29,619,107 元。

四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 31,258,857 元，包括：
1. 銀行存款—市庫存款 6,944,724 元。
 2. 銀行存款—保管款 22,674,383 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 1,639,750 元
- (二) 決算日負債總額為 24,314,133 元，包括：
1. 應付代收款 22,530,248 元。
 2. 存入保證金 144,135 元。
 3. 應付退休及離職金 1,639,750 元
- (三) 決算日基金餘額為累積賸餘 6,944,724 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

- (一) 決算日資產期末餘額 38,307,193 元，包括：
1. 土地 3,445,153 元
 2. 房屋建築及設備 31,387,502 元
 3. 機械及設備 455,357 元
 4. 交通及運輸設備 90,417 元
 5. 雜項設備 2,928,764 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 109.6.8 基府主歲貳字第 1090223827 號函辦理超支併決算 980,000 元、依 109.11.4 基府主歲貳字第 1090251535 號函辦理超支併決算 2,260,000 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形：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 109 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	34,952,000	100.00	37,118,055	100.00	2,166,055	6.20	43,563,028	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	69,952	0.16
415 違規罰款收入							69,952	0.16
45 財產收入	20,000	0.06	25,293	0.07	5,293	26.47	37,396	0.09
454 利息收入	20,000	0.06	25,293	0.07	5,293	26.47	37,396	0.09
46 政府撥入收入	30,077,000	86.05	30,077,000	81.03		0.00	36,130,000	82.94
462 公庫撥款收入	30,077,000	86.05	30,077,000	81.03			36,130,000	82.94
4S 教學收入	4,200,000	12.02	6,386,000	17.20	2,186,000	52.05	6,784,000	15.57
4S1 學雜費收入	4,200,000	12.02	6,386,000	17.20	2,186,000	52.05	6,784,000	15.57
4Y 其他收入	655,000	1.87	629,762	1.70	-25,238	-3.85	541,680	1.24
4YY 雜項收入	655,000	1.87	629,762	1.70	-25,238	-3.85	541,680	1.24
5 基金用途	41,221,000	100.00	42,788,281	100.00	1,567,281	3.80	41,415,062	100.00
54 學前教育計畫	41,161,000	99.85	42,732,739	99.87	1,571,739	3.82	41,355,460	99.86
5M 建築及設備計畫	60,000	0.15	55,542	0.13	-4,458	-7.43	59,602	0.14
購建固定資產	60,000	0.15	55,542	0.13	-4,458	-7.43	59,602	0.14
本期賸餘 (短絀-)	-6,269,000		-5,670,226		598,774	-9.55	2,147,966	
期初基金餘額	9,151,984		12,614,950		3,462,966	37.84	10,466,984	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,882,984		6,944,724		4,061,740	140.89	12,614,950	

填表說明：1.利息收入:公庫存款增加所致2.學雜費收入:係109學年度第一學期學生學費收入3.雜項收入:係109學年度第一學期學生活動費收入4.學前教育計畫:撙節支用。

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109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)	-6,269,000	-5,670,226	598,774	-9.55
812 調整非現金項目		1,256,326	1,256,326	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,269,000	-4,413,900	1,855,100	-29.59
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-25,331	-25,331	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-25,331	-25,331	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,269,000	-4,439,231	1,829,769	-29.19
84 期初現金及約當現金	31,527,009	34,058,338	2,531,329	8.03
85 期末現金及約當現金	25,258,009	29,619,107	4,361,098	17.27

地方教育發展基金—
平衡
中華民國109

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	31,258,857	100.00	37,115,073	100.00	-5,856,216	-15.78
流動資產	29,619,107	94.75	34,058,338	91.76	-4,439,231	-13.03
現金	29,619,107	94.75	34,058,338	91.76	-4,439,231	-13.03
銀行存款	29,619,107	94.75	34,058,338	91.76	-4,439,231	-13.03
銀行存款－市庫存款	6,944,724	22.22	12,614,950	33.99	-5,670,226	-44.95
銀行存款－保管款	22,674,383	72.54	21,443,388	57.78	1,230,995	5.74
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,639,750	5.25	3,056,735	8.24	-1,416,985	-46.36
準備金	1,639,750	5.25	3,056,735	8.24	-1,416,985	-46.36
退休及離職準備金	1,639,750	5.25	3,056,735	8.24	-1,416,985	-46.36
合 計	31,258,857	100.00	37,115,073	100.00	-5,856,216	-15.78

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	24,314,133	77.78	24,500,123	66.01	-185,990	-0.76
流動負債	22,530,248	72.08	21,273,922	57.32	1,256,326	5.91
應付款項	22,530,248	72.08	21,273,922	57.32	1,256,326	5.91
應付代收款	22,530,248	72.08	21,273,922	57.32	1,256,326	5.91
其他負債	1,783,885	5.71	3,226,201	8.69	-1,442,316	-44.71
什項負債	1,783,885	5.71	3,226,201	8.69	-1,442,316	-44.71
存入保證金	144,135	0.46	169,466	0.46	-25,331	-14.95
應付退休及離職金	1,639,750	5.25	3,056,735	8.24	-1,416,985	-46.36
基金餘額	6,944,724	22.22	12,614,950	33.99	-5,670,226	-44.95
基金餘額	6,944,724	22.22	12,614,950	33.99	-5,670,226	-44.95
基金餘額	6,944,724	22.22	12,614,950	33.99	-5,670,226	-44.95
累積餘額	6,944,724	22.22	12,614,950	33.99	-5,670,226	-44.95
合 計	31,258,857	100.00	37,115,073	100.00	-5,856,216	-15.78

註：

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 109 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	34,952,000	37,118,055	2,166,055	6.20	
45 財產收入	20,000	25,293	5,293	26.47	
454 利息收入	20,000	25,293	5,293	26.47	係因公庫存款增加所致
46 政府撥入收入	30,077,000	30,077,000		0.00	
462 公庫撥款收入	30,077,000	30,077,000		0.00	
4S 教學收入	4,200,000	6,386,000	2,186,000	52.05	
4S1 學雜費收入	4,200,000	6,386,000	2,186,000	52.05	係因學費收入所致
4Y 其他收入	655,000	629,762	-25,238	-3.85	
4YY 雜項收入	655,000	629,762	-25,238	-3.85	撙節支用

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 109 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	41,221,000	42,788,281	1,567,281	3.80	
54 學前教育計畫	41,161,000	42,732,739	1,571,739	3.82	
1 用人費用	30,739,000	30,590,864	-148,136	-0.48	
11 正式員額薪資	16,890,000	18,793,108	1,903,108	11.27	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,025,000	2,989,822	-1,035,178	-25.72	5名約僱人員離職，進用契進教保員4名，契進職員1名。
13 超時工作報酬	589,000	352,059	-236,941	-40.23	撙節支出。
15 獎金	4,371,000	4,444,767	73,767	1.69	
16 退休及卹償金	1,940,000	1,658,081	-281,919	-14.53	撙節支出。
18 福利費	2,924,000	2,353,027	-570,973	-19.53	撙節支出。
2 服務費用	9,149,000	10,934,159	1,785,159	19.51	
21 水電費	806,000	814,948	8,948	1.11	
22 郵電費	215,000	174,831	-40,169	-18.68	撙節支出。
23 旅運費	55,000	810	-54,190	-98.53	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	7,480	480	6.86	
25 修理保養及保固費	1,025,000	999,045	-25,955	-2.53	
26 保險費	2,000	2,904	904	45.20	
27 一般服務費	6,697,000	8,588,200	1,891,200	28.24	外包駐衛警保全共同共應契約辦理LP5-108046編號預算數3,000,000元,決算數2,999,808元。代工費預算數212,000元,決算數91,855元、契約進用廚工2人預算數750,000元,決算數742,598元、契約進用職員預算數1,004,000元,決算數1,329,738元、契約進用護理人員預算數1,138,000元,決算數1,117,803元、契約進用會計預算數521,000元,決算數516,512元、契約進用教保員預算數0元,決算數1,789,886元,依109.4.20基府主歲貳字第1090223827號函辦理超支併決算980千元、依109.10.26基府主歲貳字第1090251535號函辦理超支併決算2,260千元。
28 專業服務費	270,000	273,992	3,992	1.48	
29 公共關係費	72,000	71,949	-51	-0.07	
3 材料及用品費	123,000	122,981	-19	-0.02	
31 使用材料費	23,000	23,000			
32 用品消耗	100,000	99,981	-19	-0.02	
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	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	110,000	92,000	-18,000	-16.36	
71 會費	2,000	2,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	108,000	90,000	-18,000	-16.67	樽節支用。
9 其他	922,000	876,925	-45,075	-4.89	
91 其他支出	922,000	876,925	-45,075	-4.89	
5M 建築及設備計畫	60,000	55,542	-4,458	-7.43	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60,000	55,542	-4,458	-7.43	
51 購建固定資產	60,000	55,542	-4,458	-7.43	

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 109 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—
長期投資、固定資產、遞
 中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	70,285,241	30,731,818	60,000
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	22,425,468	
機械及設備	1,170,825	711,307	
交通及運輸設備	1,125,829	999,714	
雜項設備	9,703,376	6,595,329	60,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：報廢本園球池及滑梯組、茶杯及九格櫃、彩色攝影機紅外線監視攝影機、六堵分班冷氣機、光華分班棉櫃等

基隆市立安心幼兒園
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
920,736		1,320,827	846,139	38,307,193
4,103				3,445,153
		359,500	671,691	31,387,502
149,505		21,000	132,666	455,357
			35,698	90,417
767,128		940,327	6,084	2,928,764

註：

基隆市立安心幼兒園

市有財產增減結存表

中華民國 109年 01月 01日 起至 109年 12月 31日止

製表日期：民國 110年01月07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							8	
	公頃	0.028200	3,441,050		4,103				0.028200	3,445,153
土地改良物	個									
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	5						5	
		平方公尺	2,549.52						2,549.52	
	宿舍	棟								
		平方公尺								
其他	個	6			5			1		
	平方公尺		32,418,693				6,033	1,025,158		31,387,502
機械及設備	件	43	459,518	4	149,505	1	210	153,456	46	455,357
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	1						1	
	其他	件	14	126,115				35,698	14	90,417
雜項設備	圖書	冊(套)	28			1			27	
	博物	件								
	其他	件	334	3,108,047	37	767,128	22	9,404	937,007	2,928,764
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		439	39,553,423	41	920,736	29	15,647	2,151,319	451	38,307,193

財產管理人員

職員兼
總務組長 柯怡如

財產主管人員

職員兼
總務組長 柯怡如

主辦主計人員

職員 林靖喻

機關首長

基隆市立安心
幼兒園園長 林滋貴

說明:1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。

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

長期負債變動表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面餘額	本年增加數		本年減少數		期末帳面餘額
		預算數	決算數	預算數	決算數	
負債 長期債務						

註：

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109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			
建築及設備計畫								
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	55,542	-4,458	
雜項設備		60,000			60,000	55,542	-4,458	
購建中固定資產								
合 計		60,000			60,000	55,542	-4,458	

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109年度

單位：新臺幣元

分 決 算 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 資金轉投資及其餘細明細表

中華民國109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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	49	38	-11	
職員	35	31	-4	行政人員2名，雇員1名，教師1名
工友	2	1	-1	108年轉調中正區公所，109年未進用
約僱人員	12	6	-6	5名約僱人員離職，1名約僱人員屆退，進用契進教保員4名，契進職員1名
合 計	49	38	-11	

填表說明：計時與計件人員酬金：契約進用廚工3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4名、契約進用教保員8名、契約進用增置教保員2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 109 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	16,890,000	3,645,000	589,000		4,371,000	1,940,000		2,924,000		30,359,000	380,000	30,739,000
正式人員	16,890,000		589,000		3,884,000	1,720,000		2,278,000		25,361,000	380,000	25,741,000
聘僱人員		3,645,000			455,000	220,000		646,000		4,966,000		4,966,000
其他人員					32,000					32,000		32,000
合 計	16,890,000	3,645,000	589,000		4,371,000	1,940,000		2,924,000		30,359,000	380,000	30,739,000

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LP5-108046編號預算數3,000,000元,決算數2,999,808元。服務費用-計時與計件人員酬金:1.代工費預算數212,000元,決算數91,855元、2.契約進用廚工2人預算數750,000元,決算數742,598元、3.契約進用職員預算數1,004,000元,決算數1,329,738元、4.契約進用護理人員預算數1,138,000元,決算數1,117,803元、6.契約進用會計預算數521,000元,決算數516,512元、契約進用教保員預算數0元,決算數1,789,886元,依109.4.20基府主歲貳字第1090223827號函辦理超支併決算980千元、依109.10.26基府主歲貳字第1090251535號函辦理超支併決算2,260千元。

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 109 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
18,793,108	2,600,752	352,059		4,444,767	1,658,081		2,353,027		30,201,794	389,070	30,590,864
18,793,108		352,059		4,444,767	1,514,943		1,879,894		26,984,771	389,070	27,373,841
	2,600,752				143,138		473,133		3,217,023		3,217,023
18,793,108	2,600,752	352,059		4,444,767	1,658,081		2,353,027		30,201,794	389,070	30,590,864

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38人,預算數1,112,000元,決算數1,497,273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38人,預算數3,227,000元,決算數2,937,494元。3.其他獎金-退休人員服務獎章依據獎章條例人數1人,預算數32,000元,決算數10,000元。

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109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 109 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			41,221,000		42,788,281		1,567,281	3.80	
學前教育計畫			41,161,000		42,732,739		1,571,739	3.82	
建築及設備計畫			60,000		55,542		-4,458	-7.43	

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109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	30,739,000	30,590,864	-148,136	-0.48
11 正式員額薪資	16,890,000	18,793,108	1,903,108	11.27
12 聘僱及兼職人員薪資	4,025,000	2,989,822	-1,035,178	-25.72
13 超時工作報酬	589,000	352,059	-236,941	-40.23
15 獎金	4,371,000	4,444,767	73,767	1.69
16 退休及卹償金	1,940,000	1,658,081	-281,919	-14.53
18 福利費	2,924,000	2,353,027	-570,973	-19.53
2 服務費用	9,149,000	10,934,159	1,785,159	19.51
21 水電費	806,000	814,948	8,948	1.11
22 郵電費	215,000	174,831	-40,169	-18.68
23 旅運費	55,000	810	-54,190	-98.53
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	7,480	480	6.86
25 修理保養及保固費	1,025,000	999,045	-25,955	-2.53
26 保險費	2,000	2,904	904	45.20
27 一般服務費	6,697,000	8,588,200	1,891,200	28.24
28 專業服務費	270,000	273,992	3,992	1.48
29 公共關係費	72,000	71,949	-51	-0.07
3 材料及用品費	123,000	122,981	-19	-0.02
31 使用材料費	23,000	23,000	0	0.00
32 用品消耗	100,000	99,981	-19	-0.02
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	55,542	-4,458	-7.43
51 購建固定資產	60,000	55,542	-4,458	-7.43
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	110,000	92,000	-18,000	-16.36
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	108,000	90,000	-18,000	-16.67
9 其他	922,000	876,925	-45,075	-4.89
91 其他支出	922,000	876,925	-45,075	-4.89
合 計	41,221,000	42,788,281	1,567,281	3.80

地方教育發展基金—基隆市立安心幼兒園
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 109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	72,000	71,949	-51	-0.07	
291 公共關係費	72,000	71,949	-51	-0.07	
統計所需項目	3,701,000	5,590,392	1,889,392	51.05	
27D 計時與計件人員酬金	3,697,000	5,588,392	1,891,392	51.16	代工費預算數212,000元,決算數91,855元、契約進用廚工2人預算數750,000元,決算數742,598元、契約進用職員預算數1,004,000元,決算數1,329,738元、契約進用護理人員預算數1,138,000元,決算數1,117,803元、契約進用會計預算數521,000元,決算數516,512元、契約進用教保員預算數0元,決算數1,789,886元,依109.4.20基府主歲貳字第1090223827號函辦理超支併決算980千元、依109.10.26基府主歲貳字第1090251535號函辦理超支併決算2,260千元
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	

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109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	38,307,193	38,307,193		
土地	3,445,153	3,445,153		
房屋及建築	31,387,502	31,387,502		
機械及設備	455,357	455,357		
交通及運輸設備	90,417	90,417		
雜項設備	2,928,764	2,928,764		

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 109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		6,944,724	
	銀行存款－保管款	6,944,724		
	退休及離職準備金	22,674,383	1,639,750	
	應付代收款	1,639,750		
	212302 全民健保費	4,182	22,530,248	
	212304 勞保費	1,872		
	212307 幼兒註冊費	173,995		
	212308 幼兒保險費	1,489		
	212309 幼兒點心費	10,380,723		
	212310 幼兒工作材料費	1,832,056		
	212311 午餐費	5,108,068		
	212317 其他	4		
	212319 課後留園費	3,600,446		
	E109J1 身心障礙學生專業團隊經費	86,000		轉為下年度繼續動支
	E109K1 特教學生助理人員經費	32,706		轉為下年度繼續動支
	F10802 安心即時上工計畫經費	83		轉為下年度繼續動支
	F109B3 109學年度第1學期公立幼兒園導師 職務加給差額及教保費	355,200		轉為下年度繼續動支
	F109B5 109年度暑假期間公立幼兒園辦理課 後留園服務	231,732		轉為下年度繼續動支
	F109B9 公私立幼兒園輔導:專業發展輔導業 務費	49,000		轉為下年度繼續動支
	F109C1 109學年度教保輔導團經費	100,000		轉為下年度繼續動支
	F109C2 109學年度社區教保資源中心計畫經 費	362,136		轉為下年度繼續動支
	F109E7 本市三所市立幼兒園增置教保服務 人員經費	168,388		轉為下年度繼續動支
	F109F9 109學年度融合教育多元輔導試辦計 畫	42,168		轉為下年度繼續動支
	存入保證金		144,135	

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 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	221103 保固金	144,135		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)計65,445元、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)計38,940元、108年度六堵分班改善教學環境設備工程保固保證金-基崧土木包工業(109.5.15-110.5.15)計39,750元
	應付退休及離職金	1,639,750	1,639,750	

地方教育發展基金—基隆市立安心幼兒園
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			3,240,000
54 學前教育計畫	基府主歲貳字第1090223827號	109.6.8	980,000
54 學前教育計畫	基府主歲貳字第1090251535號	109.11.4	2,260,000

備註：

主辦會計人員： 

基金主持人： 