中 華 民 國 115 年 度

基隆市總預算案

市政府主管

基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市立過港幼兒園編

基隆市立過港幼兒園

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115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(－)
20,063	基金來源	27,323	19,085	8,238
96	財產收入	80	70	10
89	利息收入	80	70	10
7	其他財產收入	0	0	0
17,027	政府撥入收入	25,123	16,725	8,398
17,027	公庫撥款收入	25,123	16,725	8,398
2,667	教學收入	1,850	2,000	-150
2,667	學雜費收入	1,850	2,000	-150
273	其他收入	270	290	-20
273	雜項收入	270	290	-20
20,315	基金用途	28,415	19,886	8,529
20,315	學前教育計畫	28,415	19,886	8,529
20,315	學前教育	28,415	19,886	8,529
-252	本期賸餘（短絀－）	-1,092	-801	-291
2,799	期初基金餘額	1,746	1,512	234
0	解繳公庫	0	0	0
2,547	期末基金餘額	654	711	-57

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國115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)	-1,092	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,092	
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	
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)	-1,092	
期初現金及約當現金	9,807	
期末現金及約當現金	8,715	

註：

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 115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				80	
利息收入	年	1	80,000	80	公庫存款利息收入
政府撥入收入				25,123	
公庫撥款收入	年	1	25,123,000	25,123	公庫撥款收入
教學收入				1,850	
學雜費收入	年	1	1,850,000	1,850	幼兒園學費收入
其他收入				270	
雜項收入	年	1	270,000	270	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				27,323	

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
20,315	54	學前教育計畫	28,415	19,886	
20,315	541	學前教育	28,415	19,886	
20,315	54120000	各幼兒園經常門分支計畫	28,415	19,886	
17,161	1	用人費用	17,282	16,685	
11,920	11	正式員額薪資	12,007	11,532	
11,920	113	職員薪金	12,007	11,532	教職員薪資：詳用人費用彙計表
129	12	聘僱及兼職人員薪資	150	172	
129	124	兼職人員酬金	150	172	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
143	13	加（夜）班費	174	161	
143	134	未休假加班費	174	161	未休假加班費：詳用人費用彙計表
2,429	15	獎金	2,576	2,480	
1,025	151	考績獎金	1,090	1,070	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,403	152	年終獎金	1,486	1,410	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,201	16	退休及卹償金	1,259	1,200	
1,201	161	職員退休及離職金	1,259	1,200	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
1,339	18	福利費	1,116	1,140	
1,269	181	分擔員工保險費	1,041	1,071	分擔教職員工保險費：詳用人費用彙計表
6	183	傷病醫藥費	11	5	教職員工健康檢查補助費
64	18Y	其他福利費	64	64	休假補助：詳用人費用彙計表
2,744	2	服務費用	10,605	2,774	
300	21	水電費	300	300	
268	212	工作場所電費	100	100	電費補助10萬元
0			173	170	電費
32	214	工作場所水費	27	30	水費
28	22	郵電費	21	21	
3	221	郵費	1	1	郵資
25	222	電話費	20	20	電話費
6	23	旅運費	12	6	
6	231	國內旅費	12	6	因公出差旅費
7	24	印刷裝訂與廣告費	8	7	
7	241	印刷及裝訂費	8	7	印製基金預算書
306	25	修理保養及保固費	341	313	
98	252	一般房屋修護費	98	98	校舍修繕費
86	255	機械及設備修護費	55	55	教學器具、照明養護

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
0	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費2,500元*12月=30,000元
34	256	交通及運輸設備修護費	51	34	詳車輛明細表
89	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			60	49	公安、消防設備等維護費
3	26	**保險費**	3	3	
3	264	交通及運輸設備保險費	3	3	1.詳車輛明細表2,483元 2.配合千元整編+517元
1,928	27	**一般服務費**	9,754	1,958	
1,303	279	外包費	908	870	外包人力保全2人
0			454	435	工友外包庶務人力1人
625	27D	計時與計件人員酬金	692	653	*補助契約進用增置教保員1人薪資：1.1月至7月第2級薪資【(1【每人每月薪資51,248元(薪資42,568元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元)*7月=358,736元。(2)年終獎金每人42,568元*1.5月=63,852元。】2.8月至12月晉升第3級薪資【每人每月薪資52,395元(薪資43,715元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元)*5月=261,975元。】 3.未休假加班費：應休10日，預估5日未休，1,419/日*5日=7,095元。4.二代健保每人342元。5.全年預算數每人692,000元。
0			7,700	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員7人4,200,000元，廚工3人1,350,000元，護理師1人650,000元，職員3人1,500,000元)
94	28	**專業服務費**	94	94	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內教師特教知能研習
18	287	委託檢驗(定)試驗認證費	18	18	公共安全及消安檢查申請簽證費
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
108	3	**材料及用品費**	229	108	
24	31	**使用材料費**	23	24	
24	312	燃料	23	24	1.詳車輛明細表 22,620元 2.配合千元整編+380元
84	32	**用品消耗**	206	84	
35	321	辦公（事務）用品	35	34	學校一般辦公費、事務費等
0	326	食品	116	0	*辦理教職員工午餐補助經費
14	328	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	體育衛生費
35	32Y	其他用品消耗	40	35	各項用品及業務活動等經費
17	6	**稅捐及規費(強制費)**	17	17	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	1.詳車輛明細表11,230元 2.配合千元整編-230元
6	66	**規費**	6	6	
6	663	汽車燃料使用費	6	6	1.詳車輛明細表6,180元 2.配合千元整編-180元
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人＊3節＊2,000元)
273	9	**其他**	270	290	
273	91	**其他支出**	270	290	
273	91Y	其他	270	290	幼兒園學生活動費(收支對列)
20,315		總　　計	28,415	19,886	

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 115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				28,415	
學前教育				28,415	
合計				28,415	