

中華民國 111 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)

基隆市立建德幼兒園編

基隆市立建德幼兒園

地方教育發展基金

目 次

中華民國111年度

一、業務計畫及預算說明	第 58-1 頁 至 第 58-2 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表	第 58-3 頁 至 第 58-3 頁
2、現金流量預計表	第 58-4 頁 至 第 58-4 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表	第 58-5 頁 至 第 58-5 頁
2、基金用途明細表	第 58-6 頁 至 第 58-8 頁
四、預算附表	
1、單位〔或計畫〕成本分析表	第 58-9 頁 至 第 58-9 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表	第 58-10 頁 至 第 58-10 頁
2、員工人數彙計表	第 58-11 頁 至 第 58-11 頁
3、用人費用彙計表	第 58-12 頁 至 第 58-13 頁
4、各項費用彙計表	第 58-14 頁 至 第 58-16 頁
5、車輛明細表	第 58-17 頁 至 第 58-17 頁
六、附錄	
1、預計平衡表	第 58-18 頁 至 第 58-18 頁
2、資本資產明細表	第 58-19 頁 至 第 58-19 頁

基隆市立建德幼兒園

地方教育發展基金 業務計畫及預算說明 中華民國111年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

- (一) 設立宗旨：本園依據「幼兒教育及照顧法」之規定，以保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，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) 願景：本園自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆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) 維護幼兒身心健康，養成幼兒良好習慣，豐富幼兒生活經驗。
- (二) 增進幼兒倫理觀念，培養幼兒合群習性，建構幼兒文化認同。
- (三) 拓展幼兒美感經驗，發展幼兒創意思維，啟發幼兒關懷環境。
- (四) 推動多元的學習區，統整性活動課程，幼兒健康體能，親子共讀。

三、組織概況

本園設置園長，綜理全園校務，下設教務組、總務組、保育組及會計室等單位，本園預算員額現編列教師18人(含園長1人)、工友1人，共計19人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
利息收入	16	公庫存款利息收入
公庫撥款收入	17,370	公庫撥款收入
學雜費收入	2,400	幼兒園學費收入
雜項收入	330	幼兒園學生活動費收入

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	20,970	1.預定招收幼兒園大班 3 班、中班 3 班、小班 2 班，合計 8 班，約 228 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	無	無

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,011萬6,000元，較上年度預算數1,923萬7,000元，增加87萬9,000元，約4.57%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,097萬元，較上年度預算數2,016萬9,000元，增加80萬1,000元，約3.97%，主要係各項費用依核定額度編列，學前教育計畫增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短85萬4,000元，較上年度預算數差短93萬2,000元，減少差短7萬8,000元，約8.37%，將移用以前基金餘額85萬4,000元支應。

三、補辦預算事項

- (一)固定資產之建設、改良、擴充：無
- (二)資金之轉投資：無
- (三)資產之變賣：無
- (四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(109)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1,948 萬 7,412 元
建築及設備計畫	無	無

二、上年度已過期間(110年1月1日至6月30日止)計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 1,107 萬 678 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國111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(-)
19,762	基金來源	20,116	19,237	879
19	財產收入	16	20	-4
1	財產處分收入	0	0	0
19	利息收入	16	20	-4
16,223	政府撥入收入	17,370	16,477	893
16,223	公庫撥款收入	17,370	16,477	893
3,190	教學收入	2,400	2,400	0
3,190	學雜費收入	2,400	2,400	0
330	其他收入	330	340	-10
330	雜項收入	330	340	-10
19,487	基金用途	20,970	20,169	801
19,487	學前教育計畫	20,970	20,169	801
19,487	學前教育	20,970	20,169	801
275	本期賸餘 (短絀-)	-854	-932	78
2,363	期初基金餘額	1,706	1,775	-69
0	解繳公庫	0	0	0
2,638	期末基金餘額	852	843	9

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。

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國111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)			-854		
	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)			-854		
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)			-854		
	期初現金及約當現金			15,046		
	期末現金及約當現金			14,192		

註：

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 111 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				16	
利息收入	年	1	16,000	16	公庫存款利息收入
政府撥入收入				17,370	
公庫撥款收入	年	1	17,370,000	17,370	公庫撥款收入
教學收入				2,400	
學雜費收入	年	1	2,400,000	2,400	幼兒園學費收入
其他收入				330	
雜項收入	年	1	330,000	330	幼兒園學生活動費(收支對列)
總 計：				20,116	

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
19,487	54 學前教育計畫	20,970	20,169	
19,487	541 學前教育	20,970	20,169	
19,487	54120000 各幼兒園經常門分支計畫	20,970	20,169	
17,063	1 用人費用	17,756	17,058	
11,933	11 正式員額薪資	12,373	11,786	
11,550	113 職員薪金	11,990	11,403	教職員薪資：詳用人費用彙計表
383	114 工員工資	383	383	工友薪資：詳用人費用彙計表
206	12 聘僱及兼職人員薪資	250	250	
206	124 兼職人員酬金	250	250	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
161	13 超時工作報酬	159	159	
161	131 加班費	145	145	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
0		14	14	趕辦業務加班費；詳用人費用彙計表
2,562	15 獎金	2,630	2,620	
1,122	151 考績獎金	1,050	1,120	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,441	152 年終獎金	1,580	1,500	年終獎金：詳用人費用彙計表
971	16 退休及卹償金	1,064	1,043	
947	161 職員退休及離職金	1,040	1,020	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
24	162 工員退休及離職金	24	23	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表
1,231	18 福利費	1,280	1,200	
1,151	181 分擔員工保險費	1,200	1,120	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
80	18Y 其他福利費	80	80	休假補助：詳用人費用彙計表
1,930	2 服務費用	2,730	2,618	
210	21 水電費	311	311	
182	212 工作場所電費	100	100	電費補助10萬元
0		182	182	電費
28	214 工作場所水費	29	29	水費
21	22 郵電費	21	21	
1	221 郵費	1	1	郵費
20	222 電話費	20	20	電話費
3	23 旅運費	3	3	
3	231 國內旅費	3	3	因公出差旅費
7	24 印刷裝訂與廣告費	7	7	
7	241 印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印刷費

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
25625	修理保養及保固費	274	274	
86252	一般房屋修護費	86	86	校舍修繕費
96255	機械及設備修護費	65	65	教學器具、照明養護
0		30	30	電梯維護費2,500元*12月 = 30,000元
8256	交通及運輸設備修護費	26	26	1.詳車輛明細表25,500元 2.配合千元整編+500元
67257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
0		20	20	消防公安設備及維護經費
226	保險費	2	2	
2264	交通及運輸設備保險費	2	2	1.詳車輛明細表2,483元 2.配合千元整編-483元
1,27127	一般服務費	1,946	1,840	
750279	外包費	760	754	外包人力保全2人
52127D	計時與計件人員酬金	572	531	契約進用職員1人晉升第7級薪資：1.每人每月薪資43,096元(薪資36,150元+勞保費2,989元+健保費1,779元+勞退金2,178元)*12月=517,152元。2.年終獎金每人36,150元*1.5月=54,225元。3.二代健保每人623元。4.全年預算數每人572,000元。
0		614	555	*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45,883元(薪資38,210元+勞保費3,302元+健保費1,965元+勞退金2,406元)*7月=321,181元。(2)年終獎金每人38,210元*1.5月=57,315元。】2.8月至12月晉升第3級薪資【每人每月薪資46,913元(薪資39,240元+勞保費3,302元+健保費1,965元+勞退金2,406元)*5月=234,565元。】3.二代健保每人939元。4.全年預算數每人614,000元
8828	專業服務費	94	88	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	0	@辦理校內教師特教知能研習

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
18287	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
7028Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用 6,000元*12月=72,000元
1303	材料及用品費	131	130	
2331	使用材料費	24	23	
23312	燃料	24	23	1.詳車輛明細表23,764元 2.配合千元整編+236元
10732	用品消耗	107	107	
45321	辦公(事務)用品	45	45	學校一般辦公費、事務費等
21328	醫療用品(非醫療院所 使用)	22	22	體育衛生費
4132Y	其他用品消耗	40	40	各項用品及業務活動等經費
176	稅捐及規費(強制費)	17	17	
1164	消費與行為稅	11	11	
11646	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
666	規費	6	6	
6663	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
67	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	
674	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金(1人*3節* 2,000元)
3419	其他	330	340	
34191	其他支出	330	340	
34191Y	其他	330	340	@幼兒園學生活動費(收支對列)
19,487	總計	20,970	20,169	

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
15,978	資 產 合 計	14,192	15,046	-854
15,978	資 產	14,192	15,046	-854
15,978	流動資產	14,192	15,046	-854
15,978	現金	14,192	15,046	-854
15,978	銀行存款	14,192	15,046	-854
13,340	負 債	13,340	13,340	0
13,216	流動負債	13,216	13,216	0
13,216	應付款項	13,216	13,216	0
13,216	應付代收款	13,216	13,216	0
124	其他負債	124	124	0
124	什項負債	124	124	0
124	存入保證金	124	124	0
2,638	基金餘額	852	1,706	-854
2,638	基金餘額	852	1,706	-854
2,638	基金餘額	852	1,706	-854
2,638	累積餘額	852	1,706	-854
15,978	負債及基金餘額合計	14,192	15,046	-854