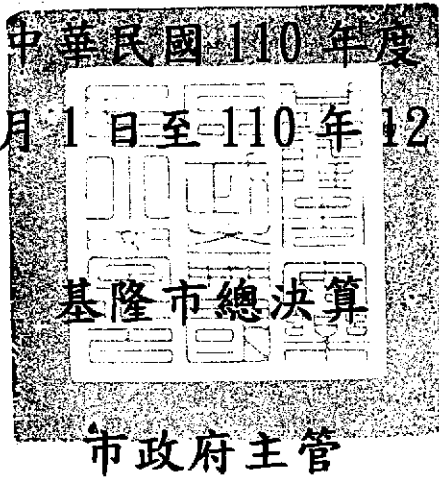


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



地方教育發展基金附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

基隆市安樂區武崙國民小學編

地方教育發展基金-基隆市安樂區武崙國民小學 110 年度附屬單位決算之分決算

目 次

甲、總說明

(1)業務計畫實施績效	第 1	頁
(2)基金來源、用途及餘絀情形	第 1-2	頁
(3)現金流量結果	第 2	頁
(4)資產負債情況	第 2	頁
(5)其他	第 2	頁

乙、決算報表

壹、主要表

基金來源、用途及餘絀表	第 3	頁
-------------	-----	---

貳、附屬表

(1)基金來源明細表	第 4	頁
(2)基金用途明細表	第 5	頁
(3)貸出款明細表	第 無	頁
(4)資本資產明細表	第 6-7	頁
(5)長期負債明細表	第 無	頁
(6)固定資產建設改良擴充明細表	第 無	頁
(7)所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 無	頁
(8)資金轉投資及其餘絀明細表	第 無	頁
(9)員工人數彙計表	第 8	頁
(10)用人費用彙計表	第 9-10	頁
(11)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 無	頁
(12)主要業務計畫執行績效摘要表	第 11	頁
(13)各項費用彙計表	第 12	頁
(14)管制性項目及統計所需項目比較表	第 13	頁

丙、會計報表

(1)平衡表	第 14-15	頁
(2)收入支出表	第 16	頁
(3)現金流量表	第 17	頁

丁、參考表

決算與會計收支對照表	第 18	頁
------------	------	---

戊、其他

(1)、平衡表各科目明細表	第 19-22	頁
(2)、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 無	頁
(3)、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 23	頁

基隆市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 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之分預算，本基金分別辦理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，增進學生生活智能，啟發學術思想，培養科學基礎，推行技藝教育，加強職業試探及輔導，以適應變遷的社會。加強學生生活教育，培養健全品德，使成為身心平衡，德智兼修，文武合一的學生，對特殊教育則充分利用視聽輔助工具加強學生訓練等業務。

(一)國民教育計畫：

1. 本年度國民教育計畫預算編列 123,801,000 元，決算數 121,664,499 元，執行率 98.27%。已全部執行完畢，實施績效良好。
2. 預定招收普通班 44 班、資源班 2 班，附設幼兒園 4 班，合計 50 班，預定招收學生人數 1,215 人。實際招收普通班 42 班、資源班 2 班，附設幼兒園 4 班，合計 48 班，國小學生人數 1,076 人，幼兒園學生人數 106 人，合計 1,182 人。
3. 係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。另配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(二)建築及設備計畫：無。

(三)年度關鍵績效指標：

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 98.27%

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度決算數 122,671,613 元，較預算數 122,511,000 元，增加 160,613 元，計增加 0.13%；茲將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 2,500 元，預算數 0 元。
主要係因：工程查核記點罰款(校園社區化改造計畫-新建幼兒園圍舍工程)。
2. 服務收入：決算數 100 元，較預算數 10,000 元，減少 9,900 元，計減少 99.00%。
主要係因：教師聯合甄試報名費較預期減少。
3. 利息收入：決算數 16,444 元，較預算數 15,000 元，增加 1,444 元，計增加 9.63%。
主要係因：公庫存款較預期增加，致利息增加。
4. 其他財產收入：決算數 57,500 元，較預算數 44,000 元，增加 13,500 元，計增加 30.68%。
主要係因：場地租借收入較預期增加。
5. 公庫撥款收入：決算數 121,226,000 元，預算數 121,226,000 元。
6. 學雜費收入：決算數 1,210,000 元，較預算數 1,060,000 元，增加 150,000 元，計增加 14.15%。
主要係因：幼兒園學費收入增加所致。
7. 雜項收入：決算數 159,069 元，較預算數 156,000 元，增加 3,069 元，計增加 1.97%。
主要係因：幼兒園活動費收入增加所致。

(二)基金用途：

本年度決算數 121,664,499 元，較預算數 123,801,000 元，減少 2,136,501 元，計減少 1.73%。

各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 121,664,499 元，較預算數 123,801,000 元，減少 2,136,501 元，計減少 1.73%。

主要係因：用人費用、服務費用等覈實支用及配合節約措施致賸餘。

2. 建築及設備計畫：無。

(三)本期賸餘(短絀-)：

本年度決算賸餘數 1,007,114 元，較預算短絀數 1,290,000 元，增加 2,297,114 元。

主要係因：基金來源增加 160,613 元、基金用途賸餘增加 2,136,501 元所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 6,728,401 元。

籌資活動之淨現金流入 1,842,334 元。

本年度現金及約當現金之淨增 8,570,735 元。

期初現金及約當現金 13,820,716 元。

期末現金及約當現金 22,391,451 元。

四、資產負債情況

(一)決算日資產總額為 287,952,602 元，包括：

流動資產 22,391,451 元。增加 8,570,735 元，主要係銀行存款增加所致。

長期貸墊款及準備金 329,410 元。增加 52,822 元，主要係退休及離職準備金增加所致。

固定資產 264,029,701 元。減少 4,526,487 元，主要係累計折舊-房屋建築及設備增加所致。

其他資產 1,202,040 元。無增減。

(二)決算日負債總額為 19,601,879 元，包括：

流動負債 15,313,032 元。增加 5,721,287 元，主要係應付代收款增加所致。

其他負債 4,288,847 元。增加 1,895,156 元，主要係存入保證金增加所致。

(三)決算日淨資產為 268,350,723 元。減少 3,519,373 元，主要係累計折舊-房屋建築及設備增加所致。

五、其他

(一)本年度併決算之說明：(1)服務費用-289 試務甄選費超支併決算數 1,000,000 元，依據基隆市政府 110 年 5 月 20 日基府主歲貳字第 1100224050 號函。(2)其他-91Y 其他超支併決算數 112,000 元，依據基隆市政府 110 年 6 月 11 日基府主歲貳字第 1100226214 號函。(3)其他-91Y 其他超支併決算數 9,000 元，依據基隆市政府 110 年 8 月 26 日基府主歲貳字第 1100240609 號函。

奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：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，如負擔國營事業民營化相關支出精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：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—基隆市武崙國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 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	122,511,000	100.00	122,671,613	100.00	160,613	0.13	115,515,255	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,500	0.00	2,500	0.00	20,000	0.02
415 違規罰款收入			2,500	0.00	2,500	0.00	20,000	0.02
43 勞務收入	10,000	0.01	100	0.00	-9,900	-99.00	200	0.00
431 服務收入	10,000	0.01	100	0.00	-9,900	-99.00	200	0.00
45 財產收入	59,000	0.05	73,944	0.06	14,944	25.33	57,605	0.05
454 利息收入	15,000	0.01	16,444	0.01	1,444	9.63	12,805	0.01
45Y 其他財產收入	44,000	0.04	57,500	0.05	13,500	30.68	44,800	0.04
46 政府撥入收入	121,226,000	98.95	121,226,000	98.82		0.00	113,930,000	98.63
462 公庫撥款收入	121,226,000	98.95	121,226,000	98.82			113,930,000	98.63
4S 教學收入	1,060,000	0.87	1,210,000	0.99	150,000	14.15	1,339,000	1.16
4S1 學雜費收入	1,060,000	0.87	1,210,000	0.99	150,000	14.15	1,339,000	1.16
4Y 其他收入	156,000	0.13	159,069	0.13	3,069	1.97	168,450	0.15
4YY 雜項收入	156,000	0.13	159,069	0.13	3,069	1.97	168,450	0.15
5 基金用途	123,801,000	100.00	121,664,499	100.00	-2,136,501	-1.73	119,723,822	100.00
53 國民教育計畫	123,801,000	100.00	121,664,499	100.00	-2,136,501	-1.73	119,303,822	99.65
5M 建築及設備計畫 購建固定資產						0.00	420,000	0.35
購建固定資產							420,000	0.35
本期賸餘 (短絀)	-1,290,000		1,007,114		2,297,114	-178.07	-4,208,567	
期初基金餘額	2,355,000		3,313,908		958,908	40.72	7,522,475	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,065,000		4,321,022		3,256,022	305.73	3,313,908	

填表說明：

地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學

基金來源明細表

中華民國 110 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	122,511,000	122,671,613	160,613	0.13	
41 徵收及依法分配收入		2,500	2,500	0.00	
415 違規罰款收入		2,500	2,500	0.00	106-109校園社區化改造計畫-新建幼兒園園舍工程罰鍰收入繳庫2,500元。
43 勞務收入	10,000	100	-9,900	-99.00	
431 服務收入	10,000	100	-9,900	-99.00	報名費收入較預期減少。
45 財產收入	59,000	73,944	14,944	25.33	
454 利息收入	15,000	16,444	1,444	9.63	
45Y 其他財產收入	44,000	57,500	13,500	30.68	場租收入較預期增加。
46 政府撥入收入	121,226,000	121,226,000		0.00	
462 公庫撥款收入	121,226,000	121,226,000		0.00	
4S 教學收入	1,060,000	1,210,000	150,000	14.15	
4S1 學雜費收入	1,060,000	1,210,000	150,000	14.15	幼兒園學費較預期增加。
4Y 其他收入	156,000	159,069	3,069	1.97	
4YY 雜項收入	156,000	159,069	3,069	1.97	

填表說明：

地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 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	123,801,000	121,664,499	-2,136,501	-1.73	
53 國民教育計畫	123,801,000	121,664,499	-2,136,501	-1.73	
1 用人費用	118,912,000	117,988,423	-923,577	-0.78	
11 正式員額薪資	87,157,000	79,973,525	-7,183,475	-8.24	
12 聘僱及兼職人員薪資	721,000	709,862	-11,138	-1.54	
13 超時工作報酬	1,117,000	1,362,648	245,648	21.99	依實際需求核實支用。
15 獎金	14,930,000	21,302,286	6,372,286	42.68	依實際需求核實支用。
16 退休及卹償金	7,010,000	7,235,872	225,872	3.22	
18 福利費	7,977,000	7,404,230	-572,770	-7.18	
2 服務費用	3,420,000	2,706,338	-713,662	-20.87	
21 水電費	1,436,000	1,033,365	-402,635	-28.04	依實際需求核實撙節支用。
22 郵電費	49,000	45,495	-3,505	-7.15	
23 旅運費	23,000	10,304	-12,696	-55.20	依實際需求核實撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	6,800	-1,200	-15.00	依實際需求核實撙節支用。
25 修理保養及保固費	825,000	638,907	-186,093	-22.56	依實際需求核實撙節支用。
26 保險費	20,000	488	-19,512	-97.56	依實際需求核實撙節支用。
27 一般服務費	754,000	753,984	-16	0.00	僱用校園人力保全，勞務承攬2名，預算數754,000元、決算數753,984元。
28 專業服務費	233,000	144,995	-88,005	-37.77	依實際需求核實撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	767,000	409,791	-357,209	-46.57	
31 使用材料費	6,000		-6,000	-100.00	依實際需求核實撙節支用。
32 用品消耗	761,000	409,791	-351,209	-46.15	依實際需求核實撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	20,000			
71 會費	2,000	2,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
9 其他	682,000	539,947	-142,053	-20.83	
91 其他支出	682,000	539,947	-142,053	-20.83	依實際需求核實撙節支用。

地方教育發展基金—
資本資
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	425,501,298	156,945,110	
非理財目的之長期投資			
土地	55,823,488		
土地改良物	4,059,660	4,019,064	
房屋及建築	316,733,274	114,030,362	
機械及設備	23,081,715	19,496,930	
交通及運輸設備	3,772,281	2,832,624	
雜項設備	22,030,880	16,566,130	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
其他			

註：1.機械及設備增置2,527,687元及報廢730,402元，交通及運輸設備增置861,796元及報廢12,000元，雜項設備增置816,264元及報廢 944,231元。2.無經管珍貴動產、不動產。

基隆市武崙國民小學

產明細表

110 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		
4,205,747		1,686,633	7,045,601	264,029,701
				55,823,488
				40,596
			5,687,886	197,015,026
2,527,687		730,402	760,139	4,621,931
861,796		12,000	145,856	1,643,597
816,264		944,231	451,720	4,885,063

註：

地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	94	91	-3	
職員	91	88	-3	普通班減2班,教師員額減少3員
工友	3	3	0	
合 計	94	91	-3	

填表說明：外包費項下僱用校園人力保全，勞務承攬2名。

地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	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
國民教育計畫	87,157,000	721,000	1,117,000		14,930,000	7,010,000		7,977,000		118,912,000		118,912,000
正式人員	87,157,000	721,000	1,117,000		14,930,000	7,010,000		7,977,000		118,912,000		118,912,000
聘僱人員												
合 計	87,157,000	721,000	1,117,000		14,930,000	7,010,000		7,977,000		118,912,000		118,912,000

1.服務費用支付編制外之進用人力：服務費用-一般服務費-外包費科目項下編列支付校園駐衛警人力保全2名，預算金額754,000元、決算金額753,984元。

2.獎金編列之項目、依據：

(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」之規定辦理，發放人數計89人，預算金額6,153,000元、決算金額10,668,398元。

(2).年終工作獎金-依據「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」之規定辦理，發放人數計94人，預算金額8,777,000元、決算金額10,633,888元。

地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
79,973,525	709,862	1,362,648		21,302,286	7,235,872		7,404,230		117,988,423		117,988,423
79,973,525		1,362,648		21,302,286	7,235,872		7,404,230		117,278,561		117,278,561
	709,862								709,862		709,862
79,973,525	709,862	1,362,648		21,302,286	7,235,872		7,404,230		117,988,423		117,988,423

地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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			123,801,000		121,664,499		-2,136,501	-1.73	
國民教育計畫			123,801,000		121,664,499		-2,136,501	-1.73	

地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年度

7,565,751 ✓

單位：新臺幣元

121,554,174,5110
121,506,000,5110

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	118,912,000	117,988,423	-923,577	-0.78
11 正式員額薪資	87,157,000	79,973,525	-7,183,475	-8.24
12 聘僱及兼職人員薪資	721,000	709,862	-11,138	-1.54
13 超時工作報酬	1,117,000	1,362,648	245,648	21.99
15 獎金	14,930,000	21,302,286	6,372,286	42.68
16 退休及卹償金	7,010,000	7,235,872	225,872	3.22
18 福利費	7,977,000	7,404,230	-572,770	-7.18
2 服務費用	3,420,000	2,706,338	-713,662	-20.87
21 水電費	1,436,000	1,033,365	-402,635	-28.04
22 郵電費	49,000	45,495	-3,505	-7.15
23 旅運費	23,000	10,304	-12,696	-55.20
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	6,800	-1,200	-15.00
25 修理保養及保固費	825,000	638,907	-186,093	-22.56
26 保險費	20,000	488	-19,512	-97.56
27 一般服務費	754,000	753,984	-16	0.00
28 專業服務費	233,000	144,995	-88,005	-37.77
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	767,000	409,791	-357,209	-46.57
31 使用材料費	6,000	0	-6,000	-100.00
32 用品消耗	761,000	409,791	-351,209	-46.15
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	20,000	0	0.00
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
9 其他	682,000	539,947	-142,053	-20.83
91 其他支出	682,000	539,947	-142,053	-20.83
合 計	123,801,000	121,664,499	-2,136,501	-1.73

地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	4,000		-4,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000		-4,000	-100.00	依實際需求核實撙節支用

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	287,952,602	100.00	283,855,532	100.00	4,097,070	1.44
流動資產	22,391,451	7.78	13,820,716	4.87	8,570,735	62.01
現金	22,391,451	7.78	13,820,716	4.87	8,570,735	62.01
銀行存款	22,391,451	7.78	13,820,716	4.87	8,570,735	62.01
銀行存款—市庫存款	4,321,022	1.50	3,313,908	1.17	1,007,114	30.39
銀行存款—保管款	18,070,429	6.28	10,506,808	3.70	7,563,621	71.99
長期貸墊款及準備金	329,410	0.11	276,588	0.10	52,822	19.10
準備金	329,410	0.11	276,588	0.10	52,822	19.10
退休及離職準備金	329,410	0.11	276,588	0.10	52,822	19.10
固定資產	264,029,701	91.69	268,556,188	94.61	-4,526,487	-1.69
土地	55,823,488	19.39	55,823,488	19.67	0	0.00
土地	55,823,488	19.39	55,823,488	19.67	0	0.00
土地改良物	40,596	0.01	40,596	0.01	0	0.00
土地改良物	4,059,660	1.41	4,059,660	1.43	0	0.00
累計折舊—土地改良物	-4,019,064	-1.40	-4,019,064	-1.42	0	0.00
房屋建築及設備	197,015,026	68.42	202,702,912	71.41	-5,687,886	-2.81
房屋建築及設備	316,733,274	109.99	316,733,274	111.58	0	0.00
累計折舊—房屋建築及設備	-119,718,248	-41.58	-114,030,362	-40.17	-5,687,886	4.99
機械及設備	4,621,931	1.61	3,584,785	1.26	1,037,146	28.93
機械及設備	24,879,000	8.64	23,081,715	8.13	1,797,285	7.79
累計折舊—機械及設備	-20,257,069	-7.03	-19,496,930	-6.87	-760,139	3.90
交通及運輸設備	1,643,597	0.57	939,657	0.33	703,940	74.91
交通及運輸設備	4,622,077	1.61	3,772,281	1.33	849,796	22.53
累計折舊—交通及運輸設備	-2,978,480	-1.03	-2,832,624	-1.00	-145,856	5.15
雜項設備	4,885,063	1.70	5,464,750	1.93	-579,687	-10.61
雜項設備	21,902,913	7.61	22,030,880	7.76	-127,967	-0.58
累計折舊—雜項設備	-17,017,850	-5.91	-16,566,130	-5.84	-451,720	2.73
其他資產	1,202,040	0.42	1,202,040	0.42	0	0.00
什項資產	1,202,040	0.42	1,202,040	0.42	0	0.00
代管資產	1,202,040	0.42	1,202,040	0.42	0	0.00
代管資產—土地	1,202,040	0.42	1,202,040	0.42	0	0.00
合 計	287,952,602	100.00	283,855,532	100.00	4,097,070	1.44

信託代理與保證資產 1,692,681

保證品 1,692,681

註：1. 珍貴動產、不動產之總額：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



基隆市武崙國民小學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	19,601,879	6.81	11,985,436	4.22	7,616,443	63.55
流動負債	15,313,032	5.32	9,591,745	3.38	5,721,287	59.65
應付款項	15,313,032	5.32	9,591,745	3.38	5,721,287	59.65
應付代收款	15,313,032	5.32	9,591,745	3.38	5,721,287	59.65
應付代收款	15,313,032	5.32	9,591,745	3.38	5,721,287	59.65
其他負債	4,288,847	1.49	2,393,691	0.84	1,895,156	79.17
什項負債	4,288,847	1.49	2,393,691	0.84	1,895,156	79.17
存入保證金	2,757,397	0.96	915,063	0.32	1,842,334	201.33
存入保證金	2,757,397	0.96	915,063	0.32	1,842,334	201.33
應付退休及離職金	329,410	0.11	276,588	0.10	52,822	19.10
應付退休及離職金	329,410	0.11	276,588	0.10	52,822	19.10
應付代管資產	1,202,040	0.42	1,202,040	0.42	0	0.00
應付代管資產	1,202,040	0.42	1,202,040	0.42	0	0.00
淨資產	268,350,723	93.19	271,870,096	95.78	-3,519,373	-1.29
淨資產	268,350,723	93.19	271,870,096	95.78	-3,519,373	-1.29
淨資產	268,350,723	93.19	271,870,096	95.78	-3,519,373	-1.29
累積餘額	268,350,723	93.19	271,870,096	95.78	-3,519,373	-1.29
合 計	287,952,602	100.00	283,855,532	100.00	4,097,070	1.44

信託代理與保證負債 1,692,681

應付保證品 1,692,681

註：

地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學

收入支出表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	126,877,360	100.00			126,877,360	
徵收及依法分配收入	2,500	0.00			2,500	
違規罰款收入	2,500	0.00			2,500	
勞務收入	100	0.00			100	
服務收入	100	0.00			100	
財產收益	4,279,691	3.37			4,279,691	
財產孳息收入	16,444	0.01			16,444	
財產交易利益	4,205,747	3.31			4,205,747	
其他財產收入	57,500	0.05			57,500	
政府撥入收入	121,226,000	95.55			121,226,000	
公庫撥款收入	121,226,000	95.55			121,226,000	
教學收入	1,210,000	0.95			1,210,000	
學雜費收入	1,210,000	0.95			1,210,000	
其他收入	159,069	0.13			159,069	
雜項收入	159,069	0.13			159,069	
支出	130,396,733	102.77			130,396,733	
人事支出	117,988,423	92.99			117,988,423	
人事支出	117,988,423	92.99			117,988,423	
業務支出	3,136,129	2.47			3,136,129	
業務支出	3,136,129	2.47			3,136,129	
財產損失	20,200	0.02			20,200	
財產交易損失	20,200	0.02			20,200	
折舊、折耗及攤銷	8,712,034	6.87			8,712,034	
固定資產折舊	8,712,034	6.87			8,712,034	
其他支出	539,947	0.43			539,947	
其他支出	539,947	0.43			539,947	
本期賸餘(短絀)	-3,519,373	-2.77			-3,519,373	
期初淨資產	271,870,096	214.28			271,870,096	
解繳公庫						
期末淨資產	268,350,723	211.50			268,350,723	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-3,519,373
8002 調整非現金項目	10,247,774
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,728,401
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,025,664
8404 減少短期債務及其他負債	-1,183,330
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,842,334
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	8,570,735
87 期初現金及約當現金	13,820,716
88 期末現金及約當現金	22,391,451

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

基隆市地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	122,671,613	4,205,747	126,877,360	收入
徵收及依法分配收入	2,500		2,500	徵收及依法分配收入
勞務收入	100		100	勞務收入
財產收入	73,944	4,205,747	4,279,691	財產收益
政府撥入收入	121,226,000		121,226,000	政府撥入收入
教學收入	1,210,000		1,210,000	教學收入
其他收入	159,069		159,069	其他收入
基金用途	121,664,499	8,732,234	130,396,733	支出
用人費用	117,988,423		117,988,423	人事支出
服務費用	2,706,338	429,791	3,136,129	業務支出
材料及用品費	409,791	-409,791		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	20,000	-20,000		
其他	539,947		539,947	其他支出
其他		20,200	20,200	財產損失
其他		8,712,034	8,712,034	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	1,007,114	-4,526,487	-3,519,373	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,313,908	268,556,188	271,870,096	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,321,022	264,029,701	268,350,723	期末淨資產

註：1. 收入調整數4,205,747元，係機械及設備增置2,527,687元，交通及運輸設備增置861,796元，雜項設備增置816,264元。

2. 支出調整數8,732,234元，係固定資產折舊7,045,601元，機械及設備增置報廢730,402元，交通及運輸設備報廢12,000元，雜項設備報廢 944,231元。

地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學
平衡表科目明細表

中華民國 110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		4,321,022	
		4,321,022		
	銀行存款－保管款		18,070,429	
		18,070,429		
	退休及離職準備金		329,410	
	221305 離職儲金公提-林淑清	164,700		
	221306 離職儲金自提-林淑清	164,710		
	代管資產－土地		1,202,040	
		1,202,040		
	保證品		1,692,681	
	141308 履約保證金-營養午餐-威盛食品-連帶保證書-上海商銀	1		
	141309 履約保證金-太陽光發電系統-得禾能源-定存單-永豐商銀	1,692,680		
	應付代收款		15,313,032	
	212302 健保費	97,028		
	212303 勞保費	46,431		
	212306 午餐基本費	659,529		
	212307 午餐燃料費	174,355		
	212308 午餐費	3,143,316		
	212311 健保補充保費	36,693		
	212312 課後照顧費	1,070,183		
	212313 點心費	228,852		
	212314 學習材料費	14,374		
	212315 幼稚園雜費	31,024		
	212318 校外教學	27,500		
	212320 教育儲蓄戶	692,635		
	212321 影印費	375,071		
	212322 勞退金	97,052		
	212327 獎助學金	21,500		
	212333 幼兒園課後留園	127,039		
	212335 課後照顧才藝班	718,380		
	212338 教師甄試	26,000		
	212340 推動教師專業減授課鐘點費(教師會補助)	4,048		
	212355 指定用途捐款	25,695		
	A11005 110學年度推動國民中小學晨讀運動—身教式閱讀與聊書計畫	28,000		
	A110A1 110學年度「公立國小增置員額至1.65專案」第1期經費	1,680,000		
	A110A2 110學年度「採外加代理教師方式推動國小合理員額事項」	94,096		
	A110C6 110學年度「國民中小學學生學習扶助-學校開班」第一學期開班經費	65,131		

地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 110年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	A110D4 110年至111年數位學習推動計畫「科技輔助自主學習實施學校	93,186		
	A110D9 課稅配套方案之公私立國中小授課節數及導師費實施計畫	120,160		
	A110E4 辦理110學年度國民小學辦理兒童課後照顧服務	148,005		
	A110F4 辦理「110學年度教育優先區計畫」第1期經費	556		
	A110H6 110學年度第1學期補助公立國民小學及國民中學學校用書	10,032		
	A110I5 減授課鐘點費暨因課務代理衍保費	37,249		
	A110I6 110學年度第1學期減授課鐘點費暨因課務代理衍生之勞健保、勞退金及公付補充保費	18,447		
	A110I8 110學年度國民教育輔導團第1期團務組織運作經費	57,746		
	A110J3 110學年度精進國民中學及國民小學教師教學專業與課程品質整體推動計畫	3,676		
	A110L3 110學年度新住民語文開課經費	55,484		
	A110L4 110年度新住民子女教育	28,500		
	A110L5 110學年度新住民語文課程前導學校	26,010		
	A110O5 2021城市博覽會小小導覽員	1,000		
	A110R4 110學年度「教育部國民及學前教育署補助戶外教育與海洋教育計畫」	90,000		
	A110S3 110學年度「因應嚴重特殊傳染性肺炎補助各縣(市)居家學習實施計畫」採購線上教學	28,000		
	B109E2 基隆市美力校園運動計畫	244,226		
	B111A4 退休人員退休金	154,147		
	D11001 「110年全國大型運動賽事」代表隊選手及隊職員服裝採購	116,000		
	D110C5 110年學生游泳課程及體驗活動暨師資經費	24,300		
	E110K1 教師助理員及特教學生助理人員經費	3,583		
	F11003 110學年度第1學期第1期少子女化對策計畫之各項幼生就學補助經費	133,500		
	F110A2 110學年度公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人員第1期第1次經費	661,446		
	F110B3 110學年度第一學期公立幼兒園導師職務加給差額及教保費經費	88,200		
	F110B6 110學年度第1學期公立及非營利幼兒園辦理課後留園服務	15,186		
	F110G9 110學年度起配置幼童專用車	399,000		
	Z10702 106-109校園社區化改造計畫-新建幼兒園園舍工程經費	520,098		

地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 110年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	Z10903 109年社區多元學習中心實施計畫	62,000		
	Z11003 武崙國小視聽教室優化整修工程	118,909		
	Z11011 武崙國小擴建幼兒園園舍工程屋頂發電機室加蓋	67,574		
	Z11015 109年度廚房精進計畫	2,502,880		
	存入保證金		2,757,397	
	221103 履約保證金-110活動中心教學設備改善-點石科技	53,000		
	221104 履約保證金-110年度附幼充實及改善教學環境設施設備	43,890		
	221138 保固保證金-第一期校舍耐震能力補強工程-生豐營造-106-111.10.15	292,500		
	221143 保固金-運動場跑道及多功能球場整建工程-星華工程107-109.12.12	123,000		
	221145 保固金-建置创客教室-中華電信112.01.04	208,800		
	221150 保固金-改善校園無障礙環境-建農土木包工業1081225-1091225	19,741		
	221153 保證金-屋頂防鏽整修工程-台灣內外技術有限公司1090821-1100820	8,252		
	221154 保固金-充實改善知動教室設施採購-育賢教材用品社1091217-1101216	3,060		
	221155 保證金-空品淨化工程-哲弘1100208-1110208	11,799		
	221156 保固金-室內球場整修工程-名田營造1100322-1110322	21,450		
	221157 保固金-基層訓練改善環境及器材設備-110.7.19-111.7.19-擎毅	8,685		
	221158 保固金-視聽教室優化整修工程虹耀-1100727-1110727	35,064		
	221159 保固金--新建幼兒園園舍機電工程-萬勁營造110.8.6-113.8.6	1,022,250		
	221160 保固金--新建幼兒園園舍結構工程-萬勁營造110.8.6-115.8.6	477,750		
	221161 保固金-110地下室棒球練習場地工程-吉凌110.12.14-111.12.14	29,000		
	221162 保固金-110擴建幼兒園-屋頂發電室加蓋-萬勁110.12.2-112.12.2	18,390		
	221163 保固金-非營利幼兒教學環境及器材設備-千弘110.12.21-112.12.21	120,000		
	221164 保固金-110附幼充實設採購-品尚智產國際110.10.27-111.10.27	12,897		
	221188 履約保證金-108年「游泳教學委託專業服務勞務採購」	20,000		
	221199 履約保證金-廚房精進工程	227,869		

地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 110年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	應付退休及離職金		329,410	
	221305 離職儲金公提-林淑清	164,700		
	221306 離職儲金自提-林淑清	164,710		
	應付代管資產		1,202,040	
		1,202,040		
	應付保證品		1,692,681	
	231308 履約保證金-營養午餐-威盛食品-連帶保證書-上海商銀	1		
	231309 履約保證金-太陽光發電系統-得禾能源-定存單-永豐商銀	1,692,680		
	土地		55,823,488	
		55,823,488		
	土地改良物		4,059,660	
		4,059,660		
	累計折舊-土地改良物		-4,019,064	
		-4,019,064		
	房屋建築及設備		316,733,274	
		316,733,274		
	累計折舊-房屋建築及設備		-119,718,248	
		-119,718,248		
	機械及設備		24,879,000	
		24,879,000		
	累計折舊-機械及設備		-20,257,069	
		-20,257,069		
	交通及運輸設備		4,622,077	
		4,622,077		
	累計折舊-交通及運輸設備		-2,978,480	
		-2,978,480		
	雜項設備		21,902,913	
		21,902,913		
	累計折舊-雜項設備		-17,017,850	
		-17,017,850		

地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			1,121,000
53 國民教育計畫	基府主歲貳字第1100224050號	110.5.20	1,000,000
53 國民教育計畫	基府主歲貳字第1100226214號	110.6.11	112,000
53 國民教育計畫	基府主歲貳字第1100240609號	110.8.26	9,000

備註：

主辦會計人員：

會計員劉運漢

基金主持人：

安樂區楊坤祥

地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學
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110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	265,231,741	265,231,741		
代管資產—土地	1,202,040	1,202,040		
土地	55,823,488	55,823,488		
土地改良物	40,596	40,596		
房屋及建築	197,015,026	197,015,026		
機械及設備	4,621,931	4,621,931		
交通及運輸設備	1,643,597	1,643,597		
雜項設備	4,885,063	4,885,063		

日期 110.5.21

號碼 110002560

基隆市政府 函

檔 號：

保存年限：

發文方式：郵寄

地址：20201基隆市義一路1號

承辦人：許亦庭

電話：(02)2420-1122#1406

電子信箱：t0524@mail.klcc.gov.tw

204008

基隆市安樂區武崙街203號

受文者：基隆市安樂區武崙國民小學

發文日期：中華民國110年05月20日

發文字號：基府主歲貳字第1100224050號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如說明二

主旨：茲核定本市地方教育發展基金申請110年度基金用途預計超支預算，併入年度決算辦理，請查照。

說明：

- 一、依據「附屬單位預算執行要點」第二十九、三十點規定，經主管機關審核同意後報府核定。
- 二、檢附地方教育發展基金「基金用途預計超支預算數額表」1份。

正本：基隆市立百福國民中學、基隆市安樂區武崙國民小學

副本：審計部臺灣省基隆市審計室(附件另送)、本府教育處(含附件)、本府財政處(含附件)、本府主計處決算科(含附件)、本府主計處歲計科(含附件)

市長 林右昌

與正本相符
會計員劉建漢

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市武崙國民小學
基金用途預計超支預算數額表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

會計科目	實支累計數	預計尚需支付數	全年預計數	法定預算數	預計超支數	超支原因說明	主管機關
國民教育計畫 服務費用	50,152 668	74,649 3,752	124,801 4,420	123,801 3,420	1,000 1,000	(一)本年度曾奉核准超支累計數共0千元。 (二)以前年度保留數0千元。 (三)本次申請超支數1,000千元。 (四)本次申請超支原因如下： 1.計畫名稱：基隆市110年國民小學暨幼兒園教師聯合甄選經費。 2.核定文號：基隆市政府110年4月27日基府教前參字第1100218750號函同意。 3.本次申請超支數：新台幣1,000,000元整。 4.本次申請超支原因：辦理110年國民小學暨幼兒園教師聯合甄選經費，動用校內累積數餘。 5.超支科目：國民教育計畫-國民小學教育-各校經常門分支計畫-2服務費用-28專業服務費-289試務甄選費。 6.預算數額截至4月28日	同意依「附屬單位預算執行要點」第29條及30條之規定併年度決算辦理

製表：

會計員劉遵漢

主辦會計：

會計員劉遵漢

基金主持人：

日期	110. 6. 07
號碼	1110002819

發文方式：紙本遞送

檔 號：

保存年限：

基隆市政府 函

204008

基隆市安樂區武崙街203號

地址：20201基隆市義一路1號

承辦人：楊尹萱

電話：(02)2455-5991 分機216

電子信箱：ireen329@mail.klcg.gov.tw

受文者：基隆市安樂區武崙國民小學

發文日期：中華民國110年06月03日

發文字號：基府主歲貳字第1100226214號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如說明二

主旨：茲核定地方教育發展基金申請110年度基金用途預計超支預算及補辦預算，併入年度決算辦理，請查照。

說明：

- 一、依據「附屬單位預算執行要點」第二十三、二十九、三十、三十二點規定，經主管機關審核同意後報府核定。
- 二、檢附地方教育發展基金「基金用途預計超支預算數額表」及「補辦預算數額表」各1份。

正本：本府教育處、基隆市七堵區長興國民小學、基隆市七堵區五堵國民小學、基隆市信義區東光國民小學、基隆市信義區深澳國民小學、基隆市安樂區建德國民小學、基隆市安樂區安樂國民小學、基隆市安樂區長樂國民小學、基隆市安樂區西定國民小學、基隆市安樂區武崙國民小學、基隆市中山區仙洞國民小學、基隆市暖暖區碇內國民小學、基隆市暖暖區暖暖國民小學

副本：審計部臺灣省基隆市審計室、本府財政處、本府主計處會審科、本府主計處決算科、本府主計處歲計科（均含附件）

市長 林右昌

基隆市地方教育發展基金 - 基隆市武崙國民小學
基金用途預計超支預算數額表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

會計科目	實支累計數	預計尚需支付數	全年預計數	法定預算數	預計超支數	超支原因說明	主管機關
國民教育計畫 其他	51,698 107	73,215 687	124,913 794	123,801 682	1,112 112	(一)本年度曾奉核准超支累計數共1,000千元。 (二)以前年度保留數0千元。 (三)本次申請超支數112千元。 (四)本次申請超支原因如下： 1.計畫名稱：109學年度新設班級之第一期學費補助繳回需動用校(園)內累積剩餘辦理超支併決算。 2.核定文號：基隆市政府110年5月17日基府教前參字第1100217317號函同意。 3.本次申請超支數：新台幣112,000元整。 4.本次申請超支原因：辦理109學年度新設班級之第一期學費補助繳回，動用校內累積剩餘。 5.超支科目：國民教育計畫-國民小學教育-各校經常門分支計畫-9其他-91其他支出-91Y其他。 6.實支累計數截至5月19日	同意依「附屬單位預算執行要點」第29條及30條之規定併年度決算辦理

製表：

會計員 劉運漢

主辦會計：

會計員 劉運漢

基金主持人：



正本

基隆市安樂區武崙國民小學	
日期	110.8.31
號碼	11000 4363

基隆市政府 函

檔 號：

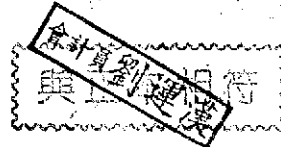
保存年限：

204008
基隆市安樂區武崙街203號

地址：202201基隆市義一路1號
承辦人：洪鈺婷
電話：24201122#1407
電子信箱：hyt@mail.klcc.gov.tw

受文者：基隆市安樂區武崙國民小學

發文日期：中華民國110年08月27日
發文字號：基府主歲貳字第1100240609號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如說明二



主旨：茲核定本市公車處營業基金、公共造產基金申請補辦預算及地方教育發展基金申請110年度基金用途預計超支預算，併入年度決算辦理，請查照。

說明：

- 一、依據「附屬單位預算執行要點」第十二、二十三、二十九、三十、三十二點規定，經主管機關審核同意後報府核定。
- 二、檢附公車處營業基金、公共造產基金「營業(作業)基金補辦預算或先行辦理數額表」及地方教育發展基金「基金用途預計超支預算數額表」各1份。

正本：本府教育處、本府民政處、基隆市公共汽車管理處、基隆市仙洞國民小學、基隆市信義區信義國民小學、基隆市中山國民小學、基隆市中正區八斗國民小學、基隆市安樂區武崙國民小學、基隆市信義區深澳國民小學、基隆市安樂區安樂國民小學、基隆市中正區中正國民小學、基隆市暖暖區暖暖江國民小學、基隆市安樂區建德國國民小學、基隆市七堵區七堵國民小學、基隆市七堵區長興國民小學、基隆市暖暖區暖暖國民小學、基隆市安樂區長樂國民小學、基隆市中正區正濱國民小學、基隆市七堵區華興國民小學、基隆市安樂區隆聖國民小學、基隆市仁愛區仁愛國民小學、基隆市安樂區西定國民小學、基隆市信義區中興國民小學、基隆市仁愛區成功國民小學、基隆市信義區東信國民小學、基隆市中山區德和國民小學、基隆市暖暖區碇內國民小學、基隆市中山區港西國民小學、基隆市信義區深美國民小學、基隆市中山區中華國民小學、基隆市中山區中和國民小學、基隆市立過港幼兒園、基隆市立建德幼兒園

副本：審計部臺灣省基隆市審計室、本府財政處、本府主計處會審科、本府主計處決算科、本府主計處歲計科(均含附件)

市長 林右昌

核送附件
敬會財幼團主任
三考者
會計局劉運漢

園主任
第1頁 共1頁
基隆市立過港幼兒園主任 李淑芬

Handwritten initials and stamps at the bottom right corner.