

基隆市地方教育發展基金

109 年度半年結算報告

( 109 年 1 月 1 日 至 109 年 6 月 30 日 )

基隆市立建德國民中學編

摘要說明

壹、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源

- (1). 勞務收入—服務收入：實際數 26,880 元，較分配預算數 46,000 元，短收 19,120 元，計減少 41.57%。  
主要係因：109 學年度國民中學藝術才能舞蹈班鑑定報名人數減少。
- (2). 財產收入—權利金收入：實際數 50,000 元，較分配預算數 60,000 元，短收 10,000 元，計減少 16.67%。  
主要係因：游泳池委託專業經營管理權利金減少。
- (3). 財產收入—利息收入：實際數 13,217 元，較分配預算數 13,000 元超收 217 元，計增加 1.67%。  
主要係因：上半年專戶存款金額增加，以致利息收入增加。
- (4). 財產收入—其他財產收入：實際數 81,726 元，較分配預算數 78,000 元，超收 3,726 元，計增加 4.78%。  
主要係因：場地租借增加。
- (5). 政府撥入收入—公庫撥款收入：實際數 87,448,000 元，分配預算數 87,448,000 元。
- (6). 其他收入—雜項收入：實際數 26,906 元，較分配預算數 10,000 元，超收 16,906 元，計增加 169.06%。  
主要係因：資源回收量增加、財產報廢收入及污水納管工程規劃設計委託技術服務採購案等驗收扣款。

二、基金用途

- 國民教育計畫-國民中學教育：實際數 77,297,034 元，分配預算數 87,655,000 元，已分配尚未執行數 10,357,966 元，執行率 88.18%。  
主要係因：用人費用覈實支用後賸餘及學生活動費等撙節支用後賸餘。

基隆市地方教育發展基金-基隆市立建德國民中學 109 年度半年結算報告

摘要說明

三、本期賸餘(短絀一)

本期賸餘：結算賸餘數 10,349,695 元，較分配預算賸餘數 0 元，增加 10,349,695 元。

主要係因：基金來源短收 8,271 元，基金用途已分配尚未執行數 10,357,966 元所致。

期初基金餘額 9,512,683 元。

期末基金餘額 19,862,378 元。

貳、其他重要說明

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(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：無。

基隆市地方教育發展基金－基隆市建德國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

科 目		實際數	分配預算數	比較增減(一)	
名稱	編號			金額	%
基金來源	4	87,646,729	87,655,000	-8,271	-0.01
勞務收入	43	26,880	46,000	-19,120	-41.57
服務收入	431	26,880	46,000	-19,120	-41.57
財產收入	45	144,943	151,000	-6,057	-4.01
權利金收入	453	50,000	60,000	-10,000	-16.67
利息收入	454	13,217	13,000	217	1.67
其他財產收入	45Y	81,726	78,000	3,726	4.78
政府撥入收入	46	87,448,000	87,448,000		
公庫撥款收入	462	87,448,000	87,448,000		
其他收入	4Y	26,906	10,000	16,906	169.06
雜項收入	4YY	26,906	10,000	16,906	169.06
基金用途	5	77,297,034	87,655,000	-10,357,966	-11.82
國民教育計畫	53	77,297,034	87,655,000	-10,357,966	-11.82
本期賸餘(短絀一)	6	10,349,695		10,349,695	
期初基金餘額	71	9,512,683	2,770,000	6,742,683	243.42
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	19,862,378	2,770,000	17,092,378	617.05

註：

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市建德國民中學

平衡表

中華民國109年6月30日

單位：新臺幣元

科目	編號	金額	%	科目	編號	金額	%
資產	1	41,605,690	100.00	負債	2	21,743,312	52.26
流動資產	11	40,758,036	97.96	流動負債	21	18,737,600	45.04
現金	111	40,750,957	97.95	應付款項	212	18,737,600	45.04
銀行存款	1112	40,684,957	97.79	應付代收款	2123	18,737,600	45.04
銀行存款—市庫存款	1112-1	19,796,378	47.58	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款—保管款零用及週轉金	1112-2	20,888,579	50.21	其他負債	22	3,005,712	7.22
預付款項	115	7,079	0.02	什項負債	221	3,005,712	7.22
預付費用	1154	7,079	0.02	存入保證金	2211	2,158,058	5.19
預付費—非預算類	1154-2	7,079	0.02	應付退休及離職金	2213	847,654	2.04
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	847,654	2.04	基金餘額	3	19,862,378	47.74
準備金	124	847,654	2.04	基金餘額	31	19,862,378	47.74
退休及離職準備金	1241	847,654	2.04	基金餘額	311	19,862,378	47.74
合計：		41,605,690		累積餘額	3111	9,512,683	22.86
				本期賸餘	3112	10,349,695	24.88
				合計：		41,605,690	

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（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：無。

主辦會計人員：

會計室主任 林怡杏

基金主持人：

基隆市立德建德國民中學 校長 徐仁斌