

基隆市地方教育發展基金

111 年度半年結算報告

(111 年 1 月 1 日 至 111 年 6 月 30 日)

基隆市立建德國民中學編

存

基隆市地方教育發展基金-基隆市立建德國民中學 111 年度半年結算報告

目 次

- 1、摘要說明 第 1 頁
- 2、基金來源、用途及餘絀表..... 第 3 頁
- 3、平衡表..... 第 4 頁

摘要說明

壹、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源

(1). 徵收及依法分配收入—違規罰款收入：實際數 13,853 元。

主要係因：建德國中教學大樓東側女廁更新工程品質缺失及減價收受等懲罰性違約金

(2). 勞務收入—服務收入：實際數 571,450 元，較分配預算數 336,000 元，超收 235,450 元，計增加 70.07%。

主要係因：基隆市 111 學年度市立國民中學教師聯合甄選報名人數增加。

(3). 財產收入—財產處分收入：實際數 3,000 元。

主要係因：已報廢財產飲水機一批變賣收入繳庫。

(4). 財產收入—租金收入：實際數 127,500 元，較分配預算數 45,000 元，超收 82,500 元，計增加 183.33%。

主要係因：自動販賣機租金收入增加。

(5). 財產收入—權利金收入：實際數 0 元，較分配預算數 50,000 元，短收 50,000 元，計減少 100.00%。

主要係因：108-110 年建德國中室內溫水游泳池委託專業經營管理案，去年因受疫情影響長期未對外營業，酌予延長合約期限至 111 年 8 月，延長期間不再另收權利金。

(6). 財產收入—利息收入：實際數 10,080 元，較分配預算數 12,000 元短收 1,920 元，計減少 16%。

主要係因：上半年專戶存款金額減少，以致利息收入減少。

(7). 財產收入—其他財產收入：實際數 9,955 元，較分配預算數 54,000 元，短收 44,045 元，計減少 81.56%。

主要係因：場地租借減少。

(8). 政府撥入收入—公庫撥款收入：實際數 92,709,000 元，分配預算數 92,709,000 元。

(9). 其他收入—雜項收入：實際數 36,310 元，較分配預算數 8,000 元，超收 28,310 元，計增加 353.88%。

主要係因：資源回收增加及學生破壞班級置物櫃損壞賠償收入等。

基隆市地方教育發展基金-基隆市立建德國民中學 111 年度半年結算報告

摘要說明

二、基金用途

(1). 國民教育計畫：實際數 81,049,850 元，分配預算數 93,026,000 元，已分配尚未執行數 11,976,150 元，執行率 87.13%。

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。

(2). 建築及設備計畫：實際數 98,000 元，分配預算數 188,000 元，執行率 52.13%。

主要係因：英語情境教室會議群組桌椅 90,000 元，尚未辦理核銷。

三、本期賸餘(短絀一)

本期賸餘：結算賸餘數 12,333,298 元，較分配預算賸餘數 0 元，增加 12,333,298 元。

主要係因：基金來源超收 267,148 元，基金用途已分配尚未執行數 12,066,150 元所致。

期初基金餘額 4,488,496 元。

期末基金餘額 16,821,794 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 111 年 1 月 1 日至 111 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	93,481,148	93,214,000	267,148	0.29
徵收及依法分配收入	41	13,853		13,853	
違規罰款收入	415	13,853		13,853	
勞務收入	43	571,450	336,000	235,450	70.07
服務收入	431	571,450	336,000	235,450	70.07
財產收入	45	150,535	161,000	-10,465	-6.50
財產處分收入	451	3,000		3,000	
租金收入	452	127,500	45,000	82,500	183.33
權利金收入	453		50,000	-50,000	-100.00
利息收入	454	10,080	12,000	-1,920	-16.00
其他財產收入	45Y	9,955	54,000	-44,045	-81.56
政府撥入收入	46	92,709,000	92,709,000		
公庫撥款收入	462	92,709,000	92,709,000		
其他收入	4Y	36,310	8,000	28,310	353.88
雜項收入	4YY	36,310	8,000	28,310	353.88
基金用途	5	81,147,850	93,214,000	-12,066,150	-12.94
國民教育計畫	53	81,049,850	93,026,000	-11,976,150	-12.87
其他		81,049,850	93,026,000	-11,976,150	-12.87
建築及設備計畫	5M	98,000	188,000	-90,000	-47.87
購建固定資產		98,000	188,000	-90,000	-47.87
本期騰餘(短絀一)	6	12,333,298		12,333,298	
期初基金餘額	71	4,488,496	3,381,000	1,107,496	32.76
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	16,821,794	3,381,000	13,440,794	397.54

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111年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	122,913,265	100.00	負債	15,029,471	12.23
流動資產	30,988,707	25.21	流動負債	12,890,268	10.49
現金	30,988,707	25.21	應付款項	12,890,268	10.49
銀行存款	30,918,707	25.15	應付代收款	12,890,268	10.49
零用及週轉金	70,000	0.06	應付費用	0	0.00
預付款項	0	0.00	其他負債	2,139,203	1.74
預付費用	0	0.00	什項負債	2,139,203	1.74
長期貸墊款及準備金	862,558	0.70	存入保證金	1,276,645	1.04
準備金	862,558	0.70	應付退休及離職	862,558	0.70
退休及離職準備金	862,558	0.70	金		
固定資產	90,826,007	73.89	淨資產	107,883,794	87.77
土地	3,431,990	2.79	淨資產	107,883,794	87.77
土地	3,431,990	2.79	淨資產	107,883,794	87.77
土地改良物	4,176,715	3.40	累積餘額	98,122,132	79.83
土地改良物	7,691,516	6.26	本期賸餘	9,761,662	7.94
累計折舊-土地改良物	-3,514,801	-2.86	合計：	122,913,265	
房屋建築及設備	71,800,081	58.42			
房屋建築及設備	155,594,556	126.59			
累計折舊-房屋建築及設備	-83,794,475	-68.17			
機械及設備	5,907,909	4.81			
機械及設備	16,430,381	13.37			
累計折舊-機械及設備	-10,522,472	-8.56			
交通及運輸設備	610,918	0.50			
交通及運輸設備	1,726,858	1.40			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,115,940	-0.91			
雜項設備	4,898,394	3.99			
雜項設備	21,154,204	17.21			
累計折舊-雜項設備	-16,255,810	-13.23			
無形資產	235,993	0.19			
無形資產	235,993	0.19			
電腦軟體	235,993	0.19			
合計：	122,913,265				

信託代理與保證資產 3,210,160 信託代理與保證負債 3,210,160
 保證品 3,210,160 應付保證品 3,210,160

註：1. 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。
 2. 經管珍貴動產、不動產：無。

主辦會計人員：

會計室主任 林怡杏

基金主持人：

基隆市立瑞芳國民中學 校長 徐仁斌