

基隆市地方教育發展基金

112 年度半年結算報告

( 112 年 1 月 1 日至 112 年 6 月 30 日 )

基隆市立建德國民中學編

---

基隆市地方教育發展基金-基隆市立建德國民中學 112 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 10,627 元。  
(為 111 年舞蹈教室整修工程逾期違約金及本工程委託規劃設計監造服務逾期違約金)。
- (2). 勞務收入—服務收入：實際數 24,000 元，較分配預算數 36,000 元，短收 12,000 元，計減少 33.33%。  
主要係因：112 學年度國民中學藝術才能舞蹈班鑑定報名人數減少。
- (3). 財產收入—租金收入：實際數 82,500 元，較分配預算數 68,000 元，超收 14,500 元，計增加 21.32%。  
主要係因：112 年自動販賣機租金調高。
- (4). 財產收入—權利金收入：實際數 392,870 元，較分配預算數 391,000 元，超收 1,870 元，計增加 0.48%。  
主要係因：設置太陽能光電發電系統回饋金增加。
- (5). 財產收入—利息收入：實際數 35,357 元，較分配預算數 10,000 元超收 25,357 元，計增加 253.57%。  
主要係因：上半年專戶存款金額增加，以致利息收入增加。
- (6). 財產收入—其他財產收入：實際數 88,700 元，較分配預算數 132,000 元，短收 43,300 元，計減少 32.8%。  
主要係因：場地租借收入減少。
- (7). 政府撥入收入—公庫撥款收入：實際數 104,474,000 元，分配預算數 104,474,000 元。
- (8). 其他收入—雜項收入：實際數 12,350 元，較分配預算數 8,000 元，超收 4,350 元，計增加 54.38%。  
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 112 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 79,260,339 元，分配預算數 104,816,000 元，已分配尚未執行數 25,555,661 元，執行率 75.62%。

主要係因：用人費用覈實支用後賸餘及部份校園修繕費尚未檢據核銷。

(2). 建築及設備計畫：實際數 290,902 元，分配預算數 303,000 元，已分配尚未執行數 12,098 元，執行率 96.01%。

主要係因：採購設備結餘款。

三、本期賸餘(短絀一)

本期賸餘：結算賸餘數 25,569,163 元，較分配預算賸餘數 0 元，增加 25,569,163 元。

主要係因：基金來源超收 1,404 元，基金用途已分配尚未執行數 25,567,759 元所致。

期初基金餘額 2,868,086 元。

期末基金餘額 28,437,249 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 112 年 1 月 1 日至 112 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	105,120,404	105,119,000	1,404	0.00
徵收及依法分配收入	41	10,627		10,627	
違規罰款收入	415	10,627		10,627	
勞務收入	43	24,000	36,000	-12,000	-33.33
服務收入	431	24,000	36,000	-12,000	-33.33
財產收入	45	599,427	601,000	-1,573	-0.26
租金收入	452	82,500	68,000	14,500	21.32
權利金收入	453	392,870	391,000	1,870	0.48
利息收入	454	35,357	10,000	25,357	253.57
其他財產收入	45Y	88,700	132,000	-43,300	-32.80
政府撥入收入	46	104,474,000	104,474,000		
公庫撥款收入	462	104,474,000	104,474,000		
其他收入	4Y	12,350	8,000	4,350	54.38
雜項收入	4YY	12,350	8,000	4,350	54.38
基金用途	5	79,551,241	105,119,000	-25,567,759	-24.32
國民教育計畫	53	79,260,339	104,816,000	-25,555,661	-24.38
其他		79,260,339	104,816,000	-25,555,661	-24.38
建築及設備計畫	5M	290,902	303,000	-12,098	-3.99
購建固定資產		290,902	303,000	-12,098	-3.99
本期賸餘(短絀一)	6	25,569,163		25,569,163	
期初基金餘額	71	2,868,086	1,896,000	972,086	51.27
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	28,437,249	1,896,000	26,541,249	1,399.85

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112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	145,393,172	100.00	負債	11,819,336	8.13
流動資產	39,381,879	27.09	流動負債	10,240,717	7.04
現金	39,341,250	27.06	應付款項	10,240,717	7.04
銀行存款	39,251,250	27.00	應付代收款	10,240,717	7.04
零用及週轉金	90,000	0.06	應付費用	0	0.00
預付款項	40,629	0.03	其他負債	1,578,619	1.09
預付費用	40,629	0.03	什項負債	1,578,619	1.09
長期貸墊款及準備金	874,706	0.60	存入保證金	703,913	0.48
準備金	874,706	0.60	應付退休及離職金	874,706	0.60
退休及離職準備金	874,706	0.60	淨資產	133,573,836	91.87
固定資產	104,956,041	72.19	淨資產	133,573,836	91.87
土地	3,431,990	2.36	淨資產	133,573,836	91.87
土地	3,431,990	2.36	累積餘額	99,878,351	68.70
土地改良物	3,589,975	2.47	本期賸餘	33,695,485	23.18
土地改良物	7,691,516	5.29	合計：	145,393,172	
累計折舊-土地改良物	-4,101,541	-2.82			
房屋建築及設備	78,997,472	54.33			
房屋建築及設備	165,726,842	113.99			
累計折舊-房屋建築及設備	-86,729,370	-59.65			
機械及設備	8,009,741	5.51			
機械及設備	19,935,373	13.71			
累計折舊-機械及設備	-11,925,632	-8.20			
交通及運輸設備	1,060,732	0.73			
交通及運輸設備	2,342,637	1.61			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,281,905	-0.88			
雜項設備	9,866,131	6.79			
雜項設備	27,336,913	18.80			
累計折舊-雜項設備	-17,470,782	-12.02			
無形資產	180,546	0.12			
無形資產	180,546	0.12			
電腦軟體	180,546	0.12			
合計：	145,393,172				
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：

主辦會計人員：

基金主持人：