

# 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 113 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	144,260,000	12,273,271	12,265,000	8,271	0.07	95,631,930	95,589,000	42,930	0.04
徵收及依法分配收入						2,374		2,374	
違規罰款收入						2,374		2,374	
勞務收入	42,000		6,000	-6,000	-100.00	21,000	36,000	-15,000	-41.67
服務收入	42,000		6,000	-6,000	-100.00	21,000	36,000	-15,000	-41.67
財產收入	1,244,000	47,211	33,000	14,211	43.06	606,121	554,000	52,121	9.41
租金收入	158,000					82,500	83,000	-500	-0.60
權利金收入	780,000					475,310	390,000	85,310	21.87
利息收入	34,000	47,211	17,000	30,211	177.71	47,211	17,000	30,211	177.71
其他財產收入	272,000		16,000	-16,000	-100.00	1,100	64,000	-62,900	-98.28
政府撥入收入	142,948,000	12,224,000	12,224,000			94,989,000	94,989,000		
公庫撥款收入	142,948,000	12,224,000	12,224,000			94,989,000	94,989,000		
其他收入	26,000	2,060	2,000	60	3.00	13,435	10,000	3,435	34.35
雜項收入	26,000	2,060	2,000	60	3.00	13,435	10,000	3,435	34.35
基金用途	145,766,000	10,201,591	12,265,000	-2,063,409	-16.82	78,006,624	95,589,000	-17,582,376	-18.39
國民教育計畫	142,655,000	10,201,591	11,622,000	-1,420,409	-12.22	78,006,624	93,757,000	-15,750,376	-16.80
其他	142,655,000	10,201,591	11,622,000	-1,420,409	-12.22	78,006,624	93,757,000	-15,750,376	-16.80
建築及設備計畫	3,111,000		643,000	-643,000	-100.00		1,832,000	-1,832,000	-100.00
購建固定資產	3,111,000		643,000	-643,000	-100.00		1,832,000	-1,832,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,506,000	2,071,680		2,071,680		17,625,306		17,625,306	
期初基金餘額	2,868,000					3,895,490	2,868,000	1,027,490	35.83
解繳公庫									
期末基金餘額	1,362,000					21,520,796	2,868,000	18,652,796	650.38

註：1. 徵收及依法分配收入-違規罰款收入：係111學年度午餐團膳保險未足額違約扣款繳庫所致。2. 勞務收入-服務收入：係藝術才能舞蹈班招生未達預計及免試入學報名作業費尚未解繳所致。3. 財產收入-權利金收入：係基隆市政府所屬學校設置太陽能光電發電系統本校112年第2期回饋金高於預計所致。4. 財產收入-利息收入：係因專戶補助款等存款高於預計所致。5. 財產收入-其他財產收入：係因工程施作致場地使用費低於預計所致。6. 其他收入-雜項收入：係資源回收高於預計所致。7. 國民教育計畫-其他：係用人費用覈實支用、部份校園零星修繕費尚待核銷所致。8. 建築及設備計畫-購建固定資產-其他資產：因標案多，依首長核示優先辦理中央補助款採購案，預算之全校鐘聲廣播系統預計於7月底前委託設計監造、外牆防水工程預計於8月底前委託設計監造。

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 6 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
		金額						%	
國民教育計畫		本月數				10,201,591	11,622,000	-1,420,409	-12.22
		累計數				78,006,624	93,757,000	-15,750,376	-16.80
建築及設備計畫		本月數				0	643,000	-643,000	-100.00
		累計數				0	1,832,000	-1,832,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 6 月份

單位：新臺幣元

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
			增加數	減少數		
資產	230,076,787	125,485,930	656,265	6,386,804	-1,814,914	100,675,232
非理財目的之長期投資						
土地	3,431,990		194,320			3,626,310
土地改良物	7,691,516	4,394,911			293,370	3,003,235
房屋及建築	165,328,842	87,881,986			1,546,638	75,900,218
機械及設備	21,314,431	13,442,118	209,645	3,715,242	-2,179,751	6,546,467
交通及運輸設備	2,358,837	1,381,485	85,900	309,781	-211,950	965,421
雜項設備	28,686,115	18,385,430	166,400	2,222,847	-1,263,221	9,507,459
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						

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.土地:本年度成本變動增加數係113年地價現值調整194,320元。
- 2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置74,691元、撥入134,954元;本年度成本變動減少數係報廢217,398元、以前年度資產原值及累計折舊更正3,497,844元。
- 3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費購置85,900元;本年度成本變動減少數係報廢32,500元、以前年度資產原值及累計折舊更正277,281元。
- 4.雜項設備：本年度成本變動增加數係:代辦經費專款購置166,400元；減少數係係報廢235,535元、以前年度資產原值及累計折舊更正1,987,312元。
- 5.電腦軟體：本年度成本變動減少數係攤銷138,934元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 6 月份

單位：新臺幣元

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
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	1,265,056			138,934		1,126,122

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.土地：本年度成本變動增加數係113年地價現值調整194,320元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置74,691元、撥入134,954元；本年度成本變動減少數係報廢217,398元、以前年度資產原值及累計折舊更正3,497,844元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費購置85,900元；本年度成本變動減少數係報廢32,500元、以前年度資產原值及累計折舊更正277,281元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置166,400元；減少數係報廢235,535元、以前年度資產原值及累計折舊更正1,987,312元。

5.電腦軟體：本年度成本變動減少數係攤銷138,934元。



基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 113 年 6 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良 租賃權益改良														
總計		3,111,000			3,111,000	1,832,000						-1,832,000	-100.00	

## 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113年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	142,184,321	100.00	負債	2	19,988,293	14.06
流動資產	11	40,620,068	28.57	流動負債	21	17,091,046	12.02
現金	1101	40,537,629	28.51	應付款項	2102	17,091,046	12.02
銀行存款	110102	40,442,629	28.44	應付代收款	210203	17,091,046	12.02
銀行存款—市庫存款	110102-1	21,425,796	15.07	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	19,016,833	13.37	其他負債	28	2,897,247	2.04
零用及週轉金	110103	95,000	0.07	什項負債	2801	2,897,247	2.04
預付款項	1108	82,439	0.06	存入保證金	280104	2,008,226	1.41
預付費用	110804	82,439	0.06	應付退休及離職金	280106	889,021	0.63
預付費用—預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3	122,196,028	85.94
預付費用—非預算類	110804-2	82,439	0.06	淨資產	31	122,196,028	85.94
長期貸墊款及準備金	12	889,021	0.63	淨資產	3101	122,196,028	85.94
準備金	1203	889,021	0.63	累積餘額	310101	108,486,347	76.30
退休及離職準備金	120301	889,021	0.63	本期賸餘	310102	13,515,361	9.51
固定資產	14	99,549,110	70.01	淨資產調整數	310104	194,320	0.00
土地	1401	3,626,310	2.55				

信託代理與保證資產 1,605,080

保證品 1,605,080

信託代理與保證負債

應付保證品

1,605,080

1,605,080

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

(信託代理與保證資產、信託代理與保證負債各為1,605,080元，係設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，永豐商業銀行定期存款存單1,605,080元1張，期間自110.7.13起，自動轉期，最後到期日為121.7.13。)

## 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113年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地	140101	3,626,310	2.55	合計：		142,184,321	
土地改良物	1402	3,003,235	2.11				
土地改良物	140201	7,691,516	5.41				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,688,281	-3.30				
房屋建築及設備	1404	75,900,218	53.38				
房屋建築及設備	140401	165,328,842	116.28				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-89,428,624	-62.90				
機械及設備	1405	6,546,467	4.60				
機械及設備	140501	17,808,834	12.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,262,367	-7.92				
交通及運輸設備	1406	965,421	0.68				
交通及運輸設備	140601	2,134,956	1.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,169,535	-0.82				
雜項設備	1407	9,507,459	6.69				

信託代理與保證資產

1,605,080

信託代理與保證負債

1,605,080

保證品

1,605,080

應付保證品

1,605,080

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

(信託代理與保證資產、信託代理與保證負債各為1,605,080元，係設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，永豐商業銀行定期存款存單1,605,080元1張，期間自110.7.13起，自動轉期，最後到期日為121.7.13。)



## 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113年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
雜項設備	140701	26,629,668	18.73				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,122,209	-12.04				
無形資產	16	1,126,122	0.79				
無形資產	1601	1,126,122	0.79				
電腦軟體	160102	1,126,122	0.79				
合計：		142,184,321					

信託代理與保證資產

1,605,080

信託代理與保證負債

1,605,080

保證品

1,605,080

應付保證品

1,605,080

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

(信託代理與保證資產、信託代理與保證負債各為1,605,080元，係設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，永豐商業銀行定期存款存單1,605,080元1張，期間自110.7.13起，自動轉期，最後到期日為121.7.13。)

## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市建德國民中學

## 收入支出表

中華民國113年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,301,871	96,093,875
徵收及依法分配收入		2,374
違規罰款收入		2,374
勞務收入		21,000
服務收入		21,000
財產收益	75,811	1,068,066
財產孳息收入	47,211	605,021
財產交易利益	28,600	461,945
其他財產收入		1,100
政府撥入收入	12,224,000	94,989,000
公庫撥款收入	12,224,000	94,989,000
其他收入	2,060	13,435
雜項收入	2,060	13,435
支出	10,974,181	82,578,514
人事支出	9,800,096	75,863,092
人事支出	9,800,096	75,863,092
業務支出	294,922	1,878,875
業務支出	294,922	1,878,875
財產損失	25,346	29,616
財產交易損失	25,346	29,616
折舊、折耗及攤銷	747,244	4,542,274
固定資產折舊	724,090	4,403,340
無形資產攤銷	23,154	138,934
其他支出	106,573	264,657
其他支出	106,573	264,657

## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市建德國民中學

## 收入支出表

中華民國113年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	1,327,690	13,515,361
期初淨資產		108,486,347
解繳公庫		
淨資產調整數		194,320
期末淨資產		122,196,028

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與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。