

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 7 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	11,250,670	11,598,000	-347,330	-2.99	106,882,600	107,187,000	-304,400	-0.28
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	2,460	6,000	-3,540	-59.00	23,460	42,000	-18,540	-44.14
服務收入	42,000	2,460	6,000	-3,540	-59.00	23,460	42,000	-18,540	-44.14
財產收入	1,244,000	75,000	431,000	-356,000	-82.60	681,121	985,000	-303,879	-30.85
租金收入	158,000	75,000	75,000			157,500	158,000	-500	-0.32
權利金收入	780,000		340,000	-340,000	-100.00	475,310	730,000	-254,690	-34.89
利息收入	34,000					47,211	17,000	30,211	177.71
其他財產收入	272,000		16,000	-16,000	-100.00	1,100	80,000	-78,900	-98.63
政府撥入收入	142,948,000	11,158,000	11,158,000			106,147,000	106,147,000		
公庫撥款收入	142,948,000	11,158,000	11,158,000			106,147,000	106,147,000		
其他收入	26,000	15,210	3,000	12,210	407.00	28,645	13,000	15,645	120.35
雜項收入	26,000	15,210	3,000	12,210	407.00	28,645	13,000	15,645	120.35
基金用途	145,766,000	9,561,392	11,598,000	-2,036,608	-17.56	87,568,016	107,187,000	-19,618,984	-18.30
國民教育計畫	142,655,000	9,561,392	11,598,000	-2,036,608	-17.56	87,568,016	105,355,000	-17,786,984	-16.88
其他	142,655,000	9,561,392	11,598,000	-2,036,608	-17.56	87,568,016	105,355,000	-17,786,984	-16.88
建築及設備計畫	3,111,000						1,832,000	-1,832,000	-100.00
購建固定資產	3,111,000						1,832,000	-1,832,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,506,000	1,689,278		1,689,278		19,314,584		19,314,584	
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					23,210,074	2,868,000	20,342,074	709.28

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及免試入學報名作業費未達預計所致。3. 財產收入-租金收入：係仟元進位所致。4. 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113年第1期回饋金尚未解繳所致。5. 財產收入-利息收入：係因專戶補助款等存款高於預計所致。6. 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。7. 其他收入-雜項收入：係資源回收高於預計所致。8. 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。9. 建築及設備計畫_購建固定資產_其他資產：因標案多，人事異動及人手不足，預算之全校鐘聲廣播系統預計於8月底前委託設計監造、外牆防水工程預計於8月底前完成招標。

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 7 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				9,561,392	11,598,000	-2,036,608	-17.56
		累計數				87,568,016	105,355,000	-17,786,984	-16.88
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 7 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	968,748	6,409,961	-1,095,907	100,245,551
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			342,265	2,954,340
房屋及建築	165,328,842	87,881,986	147,000		1,805,041	75,788,815
機械及設備	21,314,431	13,442,118	345,883	3,715,242	-1,945,919	6,448,873
交通及運輸設備	2,358,837	1,381,485	85,900	309,781	-195,056	948,527
雜項設備	28,686,115	18,385,430	195,645	2,222,847	-1,102,238	9,375,721
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.房屋及建築：本年度成本變動增加數係基隆市政府民政處補助維修147,000元。
- 3.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元及基隆市政府民政處補助136,238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。
- 4.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。
- 5.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置195,645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。

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

4

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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			162,091		1,102,965

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.房屋及建築：本年度成本變動增加數係基隆市政府民政處補助維修147,000元。
- 3.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元及基隆市政府民政處補助136,238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。
- 4.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。
- 5.雜項設備：本年度成本變動增加數係:代辦經費專款購置195,645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。

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 7 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 未付款	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7月31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	141,778,786	100.00	負債	2	18,323,161	12.92
流動資產	11	40,642,961	28.67	流動負債	21	15,212,981	10.73
現金	1101	40,518,439	28.58	應付款項	2102	15,212,981	10.73
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	15,212,981	10.73
銀行存款	110102	40,423,439	28.51	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—市庫存款	110102-1	23,115,074	16.30	其他負債	28	3,110,180	2.19
銀行存款—保管款	110102-2	17,308,365	12.21	什項負債	2801	3,110,180	2.19
零用及週轉金	110103	95,000	0.07	存入保證金	280104	2,219,906	1.57
預付款項	1108	124,522	0.09	應付退休及離職金	280106	890,274	0.63
預付費用	110804	124,522	0.09	淨資產	3	123,455,625	87.08
預付費用—預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	31	123,455,625	87.08
預付費用—非預算類	110804-2	124,522	0.09	淨資產	3101	123,455,625	87.08
長期貸墊款及準備金	12	890,274	0.63	累積餘額	310101	108,486,347	76.52
準備金	1203	890,274	0.63	本期賸餘	310102	14,774,958	10.42
退休及離職準備金	120301	890,274	0.63	淨資產調整數	310104	194,320	0.00
固定資產	14	99,142,586	69.93				
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7月31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	1401	3,626,310	2.56	合計：		141,778,786	
土地	140101	3,626,310	2.56				
土地改良物	1402	2,954,340	2.08				
土地改良物	140201	7,691,516	5.43				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,737,176	-3.34				
房屋建築及設備	1404	75,788,815	53.46				
房屋建築及設備	140401	165,475,842	116.71				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-89,687,027	-63.26				
機械及設備	1405	6,448,873	4.55				
機械及設備	140501	17,945,072	12.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,496,199	-8.11				
交通及運輸設備	1406	948,527	0.67				
交通及運輸設備	140601	2,134,956	1.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,186,429	-0.84				

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7月31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	1407	9,375,721	6.61				
雜項設備	140701	26,658,913	18.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,283,192	-12.19				
無形資產	16	1,102,965	0.78				
無形資產	1601	1,102,965	0.78				
電腦軟體	160102	1,102,965	0.78				
合計：		141,778,786					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,563,153	107,657,028
徵收及依法分配收入		2,374
違規罰款收入		2,374
勞務收入	2,460	23,460
服務收入	2,460	23,460
財產收益	387,483	1,455,549
財產孳息收入	75,000	680,021
財產交易利益	29,245	491,190
其他財產收入	283,238	284,338
政府撥入收入	11,158,000	106,147,000
公庫撥款收入	11,158,000	106,147,000
其他收入	15,210	28,645
雜項收入	15,210	28,645
支出	10,303,556	92,882,070
人事支出	9,033,768	84,896,860
人事支出	9,033,768	84,896,860
業務支出	489,640	2,368,515
業務支出	489,640	2,368,515
財產損失		29,616
財產交易損失		29,616
折舊、折耗及攤銷	742,164	5,284,438
固定資產折舊	719,007	5,122,347
無形資產攤銷	23,157	162,091
其他支出	37,984	302,641
其他支出	37,984	302,641

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	1,259,597	14,774,958
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		123,455,625

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。