

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 9 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	9,964,750	9,610,000	354,750	3.69	140,713,550	140,691,000	22,550	0.02
徵收及依法分配收入						5,374		5,374	
違規罰款收入						5,374		5,374	
勞務收入	42,000					23,460	42,000	-18,540	-44.14
服務收入	42,000					23,460	42,000	-18,540	-44.14
財產收入	1,244,000	371,615	16,000	355,615	2,222.59	1,064,736	1,042,000	22,736	2.18
租金收入	158,000					157,500	158,000	-500	-0.32
權利金收入	780,000	366,615		366,615		841,925	755,000	86,925	11.51
利息收入	34,000					47,211	17,000	30,211	177.71
其他財產收入	272,000	5,000	16,000	-11,000	-68.75	18,100	112,000	-93,900	-83.84
政府撥入收入	142,948,000	9,591,000	9,591,000			139,589,000	139,589,000		
公庫撥款收入	142,948,000	9,591,000	9,591,000			139,589,000	139,589,000		
其他收入	26,000	2,135	3,000	-865	-28.83	30,980	18,000	12,980	72.11
雜項收入	26,000	2,135	3,000	-865	-28.83	30,980	18,000	12,980	72.11
基金用途	145,766,000	21,024,906	9,610,000	11,414,906	118.78	120,192,073	140,691,000	-20,498,927	-14.57
國民教育計畫	142,655,000	21,024,906	9,610,000	11,414,906	118.78	120,192,073	137,580,000	-17,387,927	-12.64
其他	142,655,000	21,024,906	9,610,000	11,414,906	118.78	120,192,073	137,580,000	-17,387,927	-12.64
建築及設備計畫	3,111,000						3,111,000	-3,111,000	-100.00
購建固定資產	3,111,000						3,111,000	-3,111,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,506,000	-11,060,156		-11,060,156		20,521,477		20,521,477	
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					24,416,967	2,868,000	21,548,967	751.36

註：一. 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。二. 勞務收入-服務收入：係藝術才能班招生及免試入學報名作業費未達預計所致。三. 財產收入：1. 租金收入：係仟元進位所致；2. 權利金收入：係太陽能光電發電系統回饋金本月解繳且高於預計所致；3. 利息收入：係因專戶補助款等存款高於預計所致；4. 其他財產收入：係因工程施作致場地使用費低於預計所致。三. 其他收入-雜項收入：係本月資源回收未達預計、累計收入高於預計所致。四. 國民教育計畫-其他：係教師考核獎金於本月支用、用人費用依實核支，部份校園零星修繕費待核銷所致。五. 建築及設備計畫-購建固定資產：係因標案多，人事異動及人手不足，正積極辦理中。

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 9 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				21,024,906	9,610,000	11,414,906	118.78
		累計數				120,192,073	137,580,000	-17,387,927	-12.64
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	3,111,000	-3,111,000	-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 9 月份

單位：新臺幣

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	15,808,321	6,555,153	619,220	113,224,800
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			440,055	✓ 2,856,555
房屋及建築	165,328,842	87,881,986	14,393,419	✓	2,700,743	✓ 89,139,535
機械及設備	21,314,431	13,442,118	568,183	✓	3,810,377	✓ 6,201,400
交通及運輸設備	2,358,837	1,381,485	85,900	✓	309,781	✓ 914,735
雜項設備	28,686,115	18,385,430	521,499	✓	2,222,847	✓ 9,388,355
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代辦經費專款購置14,246,419元及民政處補助維修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元及課輔費等購置222,300元、撥入134,954元及民政處補助136,238元；本年度成本變動減少數係報廢312,533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416,499元及課輔費購置105,000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。6.電腦軟體：本年度成本變動增加數係課輔費購置45,000元；本年度成本變動減少數係攤銷212,148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 9 月份

單位:新臺幣

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		45,000	212,148	✓	✓ 1,097,900

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代辦經費專款購置14,246,419元及民政處補助維修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元及課輔費等購置222,300元、撥入134,954元及民政處補助136,238元;本年度成本變動減少數係報廢312,533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416,499元及課輔費購置105,000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。6.電腦軟體：本年度成本變動增加數係課輔費購置45,000元;本年度成本變動減少數係攤銷212,148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 9 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	3,111,000					-3,111,000	-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9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	154,477,658	100.00	負債	2	16,835,886	10.90
流動資產	11	40,359,984	26.13	流動負債	21	13,104,876	8.48
現金	1101	39,909,042	25.83	應付款項	2102	13,104,876	8.48
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	13,104,876	8.48
銀行存款	110102	39,814,042	25.77	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—市庫存款	110102-1	24,321,967	15.74	其他負債	28	3,731,010	2.42
銀行存款—保管款	110102-2	15,492,075	10.03	什項負債	2801	3,731,010	2.42
零用及週轉金	110103	95,000	0.06	存入保證金	280104	2,838,141	1.84
預付款項	1108	450,942	0.29	應付退休及離職金	280106	892,869	0.58
預付費用	110804	450,942	0.29	淨資產	3	137,641,772	89.10
預付費用—預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	31	137,641,772	89.10
預付費用—非預算類	110804-2	450,942	0.29	淨資產	3101	137,641,772	89.10
長期貸墊款及準備金	12	892,869	0.58	累積餘額	310101	108,486,347	70.23
準備金	1203	892,869	0.58	本期賸餘	310102	28,961,105	18.75
退休及離職準備金	120301	892,869	0.58	淨資產調整數	310104	194,320	0.00
固定資產	14	112,126,897	72.58				
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。

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9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	1401	3,626,310	2.35	合計：		154,477,658	
土地	140101	3,626,310	2.35				
土地改良物	1402	2,856,550	1.85				
土地改良物	140201	7,691,516	4.98				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,834,966	-3.13				
房屋建築及設備	1404	89,139,532	57.70				
房屋建築及設備	140401	179,722,261	116.34				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-90,582,729	-58.64				
機械及設備	1405	6,201,409	4.01				
機械及設備	140501	18,072,237	11.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,870,828	-7.68				
交通及運輸設備	1406	914,738	0.59				
交通及運輸設備	140601	2,134,956	1.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,220,218	-0.79				
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。

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9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	1407	9,388,358	6.08				
雜項設備	140701	26,984,767	17.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,596,409	-11.39				
無形資產	16	1,097,908	0.71				
無形資產	1601	1,097,908	0.71				
電腦軟體	160102	1,097,908	0.71				
合計：		154,477,658					
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。

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,182,723	156,327,551
徵收及依法分配收入		5,374
違規罰款收入		5,374
勞務收入		23,460
服務收入		23,460
財產收益	6,545,888	16,306,437
財產孳息收入	366,615	1,046,636
財產交易利益	6,174,273	14,958,463
其他財產收入	5,000	301,338
政府撥入收入	9,591,000	139,589,000
公庫撥款收入	9,591,000	139,589,000
其他收入	45,835	403,280
受贈收入	43,700	372,300
雜項收入	2,135	30,980
支出	22,106,854	127,366,446
人事支出	20,494,352	116,435,368
人事支出	20,494,352	116,435,368
業務支出	515,486	3,395,016
業務支出	515,486	3,395,016
財產損失	952	30,568
財產交易損失	952	30,568
折舊、折耗及攤銷	1,080,996	7,143,805
固定資產折舊	1,054,093	6,931,657
無形資產攤銷	26,903	212,148
其他支出	15,068	361,689
其他支出	15,068	361,689

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-5,924,131	28,961,105
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		137,641,772

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。