

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)

基隆市立碇內國民中學編

基隆市地方教育發展基金-基隆市立碇內國民中學 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 2 頁 |
| 3、平衡表         | 第 3 頁 |

基隆市地方教育發展基金-基隆市立碇內國民中學

111 年度半年結算報告摘要說明

**壹、基金來源、用途及餘絀情形**

一、基金來源：實際數 43,353,343 元，較分配預算數 43,317,000 元，超收 36,343 元。

(一)利息收入：實際數 5,744 元，較分配預算數 5,000 元，超收 744 元，增加 14.88%，主要係專戶存款較預期增加所致。

(二)其他財產收入：實際數 0 元，較分配預算數 3,000 元，短收 3,000 元，減少 100%，主要係場地出借場次較預期減少所致。

(三)公庫撥款收入：實際數 43,308,000 元，較分配預算數 43,308,000 元，無增減。

(四)雜項收入：實際數 39,599 元，較分配預算數 1,000 元，超收 38,599 元，增加 3859.9%，主要係收回 110 年度公付補充保費溢繳(自付退撫免稅)，依實際收繳入庫。

二、基金用途：實際數 40,932,577 元，較分配預算數 43,317,000 元，減少 2,384,423 元，減少 5.5%。

(一)國民教育計畫：實際數 40,917,677 元，較分配預算數 43,277,000 元，減少 2,359,323 元，減少 5.45%，主要係用人費用較預期減少所致。

(二)建築及設備計畫：實際數 14,900 元，較分配預算數 40,000 元，減少 25,100 元，減少 62.75%，主要係調整規劃採購期程所致。

三、本期賸餘：2,420,766 元。

**貳、其他重要說明：無。**

基隆市地方教育發展基金－基隆市碇內國民中學

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   | 43,353,343 | 43,317,000 | 36,343     | 0.08     |
| 財產收入      | 45  | 5,744      | 8,000      | -2,256     | -28.20   |
| 權利金收入     | 453 |            |            |            |          |
| 利息收入      | 454 | 5,744      | 5,000      | 744        | 14.88    |
| 其他財產收入    | 45Y |            | 3,000      | -3,000     | -100.00  |
| 政府撥入收入    | 46  | 43,308,000 | 43,308,000 |            |          |
| 公庫撥款收入    | 462 | 43,308,000 | 43,308,000 |            |          |
| 其他收入      | 4Y  | 39,599     | 1,000      | 38,599     | 3,859.90 |
| 雜項收入      | 4YY | 39,599     | 1,000      | 38,599     | 3,859.90 |
| 基金用途      | 5   | 40,932,577 | 43,317,000 | -2,384,423 | -5.50    |
| 國民教育計畫    | 53  | 40,917,677 | 43,277,000 | -2,359,323 | -5.45    |
| 其他        |     | 40,917,677 | 43,277,000 | -2,359,323 | -5.45    |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 14,900     | 40,000     | -25,100    | -62.75   |
| 購建固定資產    |     | 14,900     | 40,000     | -25,100    | -62.75   |
| 本期賸餘(短絀一) | 6   | 2,420,766  |            | 2,420,766  |          |
| 期初基金餘額    | 71  | 11,949,511 | 5,278,436  | 6,671,075  | 126.38   |
| 解繳公庫      | 72  |            |            |            |          |
| 期末基金餘額    | 73  | 14,370,277 | 5,278,436  | 9,091,841  | 172.24   |

註：

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市碇內國民中學

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           | 146,438,726 | 100.00 | 負債        | 12,096,525  | 8.26  |
| 流動資產         | 25,161,802  | 17.18  | 流動負債      | 8,737,161   | 5.97  |
| 現金           | 25,161,802  | 17.18  | 應付款項      | 8,737,161   | 5.97  |
| 銀行存款         | 25,112,802  | 17.15  | 應付代收款     | 8,737,161   | 5.97  |
| 零用及週轉金       | 49,000      | 0.03   | 其他負債      | 3,359,364   | 2.29  |
| 預付款項         | 0           | 0.00   | 什項負債      | 3,359,364   | 2.29  |
| 預付費用         | 0           | 0.00   | 存入保證金     | 2,054,364   | 1.40  |
| 固定資產         | 119,971,924 | 81.93  | 應付代管資產    | 1,305,000   | 0.89  |
| 土地           | 68,740,000  | 46.94  | 淨資產       | 134,342,201 | 91.74 |
| 土地           | 68,740,000  | 46.94  | 淨資產       | 134,342,201 | 91.74 |
| 土地改良物        | 870         | 0.00   | 淨資產       | 134,342,201 | 91.74 |
| 土地改良物        | 87,000      | 0.06   | 累積餘額      | 125,287,719 | 85.56 |
| 累計折舊-土地改良物   | -86,130     | -0.06  | 本期賸餘      | 9,054,482   | 6.18  |
| 房屋建築及設備      | 43,792,855  | 29.91  | 合計：       | 146,438,726 |       |
| 房屋建築及設備      | 68,685,608  | 46.90  |           |             |       |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -24,892,753 | -17.00 |           |             |       |
| 機械及設備        | 2,447,515   | 1.67   |           |             |       |
| 機械及設備        | 6,165,488   | 4.21   |           |             |       |
| 累計折舊-機械及設備   | -3,717,973  | -2.54  |           |             |       |
| 交通及運輸設備      | 153,194     | 0.10   |           |             |       |
| 交通及運輸設備      | 313,389     | 0.21   |           |             |       |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -160,195    | -0.11  |           |             |       |
| 雜項設備         | 4,837,490   | 3.30   |           |             |       |
| 雜項設備         | 9,610,496   | 6.56   |           |             |       |
| 累計折舊-雜項設備    | -4,773,006  | -3.26  |           |             |       |
| 其他資產         | 1,305,000   | 0.89   |           |             |       |
| 什項資產         | 1,305,000   | 0.89   |           |             |       |
| 代管資產         | 1,305,000   | 0.89   |           |             |       |
| 合計：          | 146,438,726 |        |           |             |       |
| 信託代理與保證資產    | 1,208,360   |        | 信託代理與保證負債 | 1,208,360   |       |
| 保證品          | 1,208,360   |        | 應付保證品     | 1,208,360   |       |

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」總額計120萬8,360元，各項明細如下：

- (1) 履約保證金連帶保證書-110學年度學校午餐食材暨調味料財物採購29萬5,520元。
- (2) 履約保證金定存單(1年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (3) 履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。

2. 本校經管珍貴動產、不動產之總額：無。

3. 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。