

基隆市地方教育發展基金

113 年度半年結算報告

(113 年 1 月 1 日至 113 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
113 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
113 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 45,281,383 元，較分配預算數 45,220,000 元，超收 61,383 元，計增加 0.14%。

(一) 違規罰款收入：實際數 146 元，較分配預算數 1,000 元，短收 854 元，計減少 85.40%，主要係學生破壞公物賠償款，依實收數繳庫。

(二) 權利金收入：實際數 139,839 元，較分配預算數 103,000 元，超收 36,839 元，計增加 35.77%，主要係以合約實際數計價，依實收數繳庫。

(三) 利息收入：實際數 30,450 元，較分配預算數 10,000 元，超收 20,450 元，計增加 204.50%，主要係因代辦計畫增加，致專戶存款增加所致。

(四) 其他財產收入：實際數 4,400 元，較分配預算數 2,000 元，超收 2,400 元，計增加 120.00%，主要係因校園開放，民眾租借場地踴躍，致收入增加。

(五) 公庫撥款收入：實際數 45,103,000 元，分配預算數 45,103,000 元。

(六) 雜項收入：實際數 3,548 元，較分配預算數 1,000 元，超收 2,548 元，計增加 254.80%，主要係資源回收變賣收入 1,078 元及報廢財產物品變賣收入 2,470 元。

二、基金用途：實際數 43,452,956 元，較分配預算數 45,220,000 元，減少 1,767,044 元，計減少 3.91%。

(一) 國民教育計畫：實際數 43,452,956 元，較分配預算數 45,220,000 元，減少 1,767,044 元，計減少 3.91%，主要係因用人費用較預估數減少及業務費摺節支用所致。

(二) 建築及設備計畫：實際數 0 元，分配預算數 0 元。

三、本期賸餘(短絀)：實際數 1,828,427 元，較分配預算數 0 元，增加 1,828,427 元。

(一) 主要係因：用人費用較預估數減少、業務費摺節支用、收入較預估數增加所致。

(二) 期初基金餘額：10,751,998 元。

(三) 期末基金餘額：12,580,425 元。

貳、其他重要說明：

其中因擔保、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－基隆市碇內國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

項 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	45,281,383	45,220,000	61,383	0.14
徵收及依法分配收入	41	146	1,000	-854	-85.40
違規罰款收入	415	146	1,000	-854	-85.40
財產收入	45	174,689	115,000	59,689	51.90
權利金收入	453	139,839	103,000	36,839	35.77
利息收入	454	30,450	10,000	20,450	204.50
其他財產收入	45Y	4,400	2,000	2,400	120.00
政府撥入收入	46	45,103,000	45,103,000		
公庫撥款收入	462	45,103,000	45,103,000		
其他收入	4Y	3,548	1,000	2,548	254.80
雜項收入	4YY	3,548	1,000	2,548	254.80
基金用途	5	43,452,956	45,220,000	-1,767,044	-3.91
國民教育計畫	53	43,452,956	45,220,000	-1,767,044	-3.91
其他		43,452,956	45,220,000	-1,767,044	-3.91
建築及設備計畫	5M				
購建固定資產					
本期賸餘(短絀一)	6	1,828,427		1,828,427	
期初基金餘額	71	10,751,998	10,166,000	585,998	5.76
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	12,580,425	10,166,000	2,414,425	23.75

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113年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	147,197,486	100.00	負債	12,137,008	8.25
流動資產	24,717,433	16.79	流動負債	11,563,656	7.86
現金	24,717,193	16.79	應付款項	11,563,656	7.86
銀行存款	24,623,193	16.73	應付代收款	11,563,656	7.86
零用及週轉金	94,000	0.06	其他負債	573,352	0.39
預付款項	240	0.00	什項負債	573,352	0.39
預付費用	240	0.00	存入保證金	573,352	0.39
固定資產	122,480,053	83.21	淨資產	135,060,478	91.75
土地	71,489,600	48.57	淨資產	135,060,478	91.75
土地	71,489,600	48.57	淨資產	135,060,478	91.75
土地改良物	870	0.00	累積餘額	132,147,139	89.78
土地改良物	87,000	0.06	本期賸餘	171,950	0.12
累計折舊-土地改良物	-86,130	-0.06	淨資產調整數	2,741,389	1.86
房屋建築及設備	41,456,777	28.16	合計：	147,197,486	
房屋建築及設備	69,005,608	46.88			
累計折舊-房屋建築及設備	-27,548,831	-18.72			
機械及設備	4,517,895	3.07			
機械及設備	9,570,148	6.50			
累計折舊-機械及設備	-5,052,253	-3.43			
交通及運輸設備	269,652	0.18			
交通及運輸設備	468,341	0.32			
累計折舊-交通及運輸設備	-198,689	-0.13			
雜項設備	4,745,259	3.22			
雜項設備	10,932,472	7.43			
累計折舊-雜項設備	-6,187,213	-4.20			
其他資產	0	0.00			
什項資產	0	0.00			
代管資產	1,357,200	0.92			
應付代管資產	-1,357,200	-0.92			
合計：	147,197,486				
信託代理與保證資產	896,362		信託代理與保證負債	896,362	
保證品	896,362		應付保證品	896,362	

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」總額計89萬6,362元，內容及金額如下：
 (1)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)保固保證金定存單-推動偏鄉學校中央廚房基隆市碇內國中擴建工程43萬9,942元。
 2. 經管珍貴動產、不動產：無。
 3. 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)及或有資產：無。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。