



中華民國112年度

(112年1月1日至112年6月30日)

基隆市地方教育發展基金半年結算報告

基隆市長樂國民小學 編

112 年度基隆市地方教育發展基金-基隆市長樂國民小學半年結算報告

目 次

1、摘要說明	第 1-2 頁
2、基金來源、用途及餘絀結算表	第 3 頁
3、平衡表	第 4 頁

基隆市地方教育發展基金-基隆市長樂國民小學

112 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 42,011,352 元，較分配預算數 42,274,000 元，短收 262,648 元，計減少 0.62%。

(一)徵收及依法分配收入—違規罰款收入：實際數 181,000 元，較分配預算數 0 元，超收 181,000 元，計增加 100%。

主要係因：非預期性太陽光電設置逾期罰款。

(二)勞務收入—服務收入：實際數 52,400 元，較分配預算數 78,000 元，短收 25,600 元，計減少 32.82%。

主要係因：資優班報名人數減少致服務收入減少。

(三)財產收入—權利金收入：實際數 135,718 元，較分配預算數 119,000 元，超收 16,718 元，計增加 14.05%。

主要係因：游泳教學開課致收取短期游泳池權利金收入。

(四)財產收入—利息收入：實際數 113,274 元，較分配預算數 8,000 元，超收 105,274 元，計增加 1,315.93%。

主要係因：補助款增加致利息收入增加。

(五)財產收入—其他財產收入：實際數 18,300 元，較分配預算數 20,000 元，短收 1,700 元，計減少 8.50%。

主要係因：場地租借收入較預期減少。

(六)政府撥入收入—公庫撥款收入：實際數 40,609,000 元，較分配預算數 41,276,000 元，短收 667,000 元，計減少 1.62%。

主要係因：原住民族部落大學中央補助款尚未撥入所致。

(七)教學收入—學雜費收入：實際數 812,000 元，較分配預算數 675,000 元，超收 137,000 元，計增加 20.30%。

主要係因：幼兒園學費補助款增加。

(八)其他收入—雜項收入：實際數 89,660 元，較分配預算數 98,000 元，短收 8,340 元，計減少 8.51%。

主要係因：幼兒園學生活動費收入不如預期。

二、基金用途：實際數 38,493,673 元，較分配預算數 42,274,000 元，減少 3,780,327 元，計減少 8.94%。

基隆市地方教育發展基金-基隆市長樂國民小學

112 年度半年結算報告摘要說明

(一)國民教育計畫：實際數 38,227,873 元，較分配預算數 40,785,000 元，減少 2,557,127 元，計減少 6.27%。

主要係因：配合市府經費節約原則，擲節各項開支所致。

(二)社會教育計畫：實際數 265,800 元，較分配預算數 1,489,000 元，減少 1,223,200 元，計減少 82.15%。

主要係因：原住民族部落大學中央補助款尚未核定所致。

(三)建築及設備計畫：實際數 0 元，分配預算數 0 元。

三、本期賸餘：3,517,679 元。

貳、其他重要說明：無。

基隆市地方教育發展基金－基隆市長樂國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 1 月 1 日至 112 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	42,011,352	42,274,000	-262,648	-0.62
徵收及依法分配收入	41	181,000		181,000	
違規罰款收入	415	181,000		181,000	
勞務收入	43	52,400	78,000	-25,600	-32.82
服務收入	431	52,400	78,000	-25,600	-32.82
財產收入	45	267,292	147,000	120,292	81.83
權利金收入	453	135,718	119,000	16,718	14.05
利息收入	454	113,274	8,000	105,274	1,315.93
其他財產收入	45Y	18,300	20,000	-1,700	-8.50
政府撥入收入	46	40,609,000	41,276,000	-667,000	-1.62
公庫撥款收入	462	40,609,000	41,276,000	-667,000	-1.62
教學收入	4S	812,000	675,000	137,000	20.30
學雜費收入	4S1	812,000	675,000	137,000	20.30
其他收入	4Y	89,660	98,000	-8,340	-8.51
雜項收入	4YY	89,660	98,000	-8,340	-8.51
基金用途	5	38,493,673	42,274,000	-3,780,327	-8.94
國民教育計畫	53	38,227,873	40,785,000	-2,557,127	-6.27
其他		38,227,873	40,785,000	-2,557,127	-6.27
社會教育計畫	56	265,800	1,489,000	-1,223,200	-82.15
其他		265,800	1,489,000	-1,223,200	-82.15
本期賸餘(短絀一)	6	3,517,679		3,517,679	
期初基金餘額	71	2,750,628	1,942,000	808,628	41.64
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	6,268,307	1,942,000	4,326,307	222.78

註：

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市長樂國民小學

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	352,434,706	100.00	負債	169,605,512	48.12
流動資產	85,250,899	24.19	流動負債	72,729,451	20.64
現金	84,674,889	24.03	應付款項	72,729,451	20.64
銀行存款	84,574,889	24.00	應付代收款	72,729,451	20.64
零用及週轉金	100,000	0.03	應付費用	0	0.00
預付款項	576,010	0.16	其他負債	96,876,061	27.49
預付費用	576,010	0.16	什項負債	96,876,061	27.49
固定資產	176,560,887	50.10	存入保證金	6,253,141	1.77
土地	17,574,810	4.99	應付代管資產	90,622,920	25.71
土地	17,574,810	4.99	淨資產	182,829,194	51.88
房屋建築及設備	137,126,193	38.91	淨資產	182,829,194	51.88
房屋建築及設備	173,407,949	49.20	淨資產	182,829,194	51.88
累計折舊-房屋建築及設備	-36,281,756	-10.29	累積餘額	177,541,930	50.38
機械及設備	11,354,493	3.22	本期賸餘	5,287,264	1.50
機械及設備	21,431,097	6.08	合計：	352,434,706	
累計折舊-機械及設備	-10,076,604	-2.86			
交通及運輸設備	2,447,605	0.69			
交通及運輸設備	5,842,406	1.66			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,394,801	-0.96			
雜項設備	8,057,786	2.29			
雜項設備	21,447,999	6.09			
累計折舊-雜項設備	-13,390,213	-3.80			
其他資產	90,622,920	25.71			
什項資產	90,622,920	25.71			
代管資產	90,622,920	25.71			
合計：	352,434,706				

信託代理與保證資產
保證品

6,350,701
6,350,701

信託代理與保證負債
應付保證品

6,350,701
6,350,701

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」總額計635萬701元，為履約保證金及保固金定存質押共計17件。

2. 本校經營珍貴動產、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。