

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

837-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 4 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	24,819,000	2,110,000	2,114,000	-4,000	-0.19	11,415,000	11,455,000	-40,000	-0.35
財產收入	39,000		4,000	-4,000	-100.00	2,000	15,000	-13,000	-86.67
財產處分收入	5,000						2,000	-2,000	-100.00
租金收入	34,000		4,000	-4,000	-100.00	2,000	13,000	-11,000	-84.62
政府撥入收入	24,780,000	2,110,000	2,110,000			11,413,000	11,440,000	-27,000	-0.24
公庫撥款收入	24,780,000	2,110,000	2,110,000			11,413,000	11,440,000	-27,000	-0.24
基金用途	25,119,000	2,002,144	2,114,000	-111,856	-5.29	10,770,724	11,455,000	-684,276	-5.97
國民教育計畫	19,367,000	1,493,082	1,630,000	-136,918	-8.40	8,611,995	8,957,000	-345,005	-3.85
其他	19,367,000	1,493,082	1,630,000	-136,918	-8.40	8,611,995	8,957,000	-345,005	-3.85
一般行政管理計畫	5,715,000	411,062	484,000	-72,938	-15.07	2,060,729	2,461,000	-400,271	-16.26
其他	5,715,000	411,062	484,000	-72,938	-15.07	2,060,729	2,461,000	-400,271	-16.26
建築及設備計畫	37,000	98,000		98,000		98,000	37,000	61,000	164.86
購建固定資產	37,000	98,000		98,000		98,000	37,000	61,000	164.86
本期賸餘(短絀)	-300,000	107,856		107,856		644,276		644,276	
期初基金餘額	1,151,000					1,282,184	1,151,000	131,184	11.40
解繳公庫									
期末基金餘額	851,000					1,926,460	1,151,000	775,460	67.37

註：一、基金來源

1. 財產處分收入：係因本年度尚未變賣報廢財產，致未有收入。2. 租金收入：係宿舍租金尚未繳庫。3. 公庫撥款收入：教育局下授調整收回教職員健檢費27,000元

二、基金用途

1. 一般行政管理計畫：工友1人未補實及考績獎金預付尚未轉正所致。

2. 建築及設備計畫：核准補辦預算98,000元，執行數98,000元；預算數37,000元（高壓清洗機）已簽辦採購，尚未完成驗收付款。

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

837-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 4 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				1,493,082	1,630,000	-136,918	-8.40
		累計數				8,611,995	8,957,000	-345,005	-3.85
一般行政管理計畫		本月數				411,062	484,000	-72,938	-15.07
		累計數				2,060,729	2,461,000	-400,271	-16.26
建築及設備計畫		本月數				98,000	0	98,000	0.00
		累計數				98,000	37,000	61,000	164.86

資本資產明細表

中華民國 112 年 4 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	68,236,380	22,150,472	761,070	258,930	782,907	45,805,141
非理財目的之長期投資						
土地	9,624,380		283,070			9,907,450
土地改良物	1,014,669	390,353			25,496	598,820
房屋及建築	30,736,408	5,731,365	98,000	98,000	170,984	24,834,059
機械及設備	13,810,916	7,963,883	380,000	41,600	398,264	5,787,169
交通及運輸設備	4,089,340	3,054,426			58,785	976,129
雜項設備	8,960,667	5,010,445		119,330	129,378	3,701,514
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：1.土地:增加數283,070元(土地現值調增283,070元)。

2.房屋及建築:增加數98,000元(補辦預算購置98,000元)，減少數98,000元(報廢98,000元)。

3.機械及設備:增加數380,000元(應付代收款購置，其中教育局委託福山國中辦理統一採購380,000元)。減少數41,600元(報廢41,600元，累計折舊41,184元)。

4.雜項設備:減少數119,330元(報廢119,330元，累計折舊92,671元)。

資本資產明細表

中華民國 112 年 4 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						

註： 1.土地:增加數283,070元(土地現值調增283,070元)。

2.房屋及建築:增加數98,000元(補辦預算購置98,000元)，減少數98,000元(報廢98,000元)。

3.機械及設備:增加數380,000元(應付代收款購置，其中教育局委託福山國中辦理統一採購380,000元)。減少數41,600元(報廢41,600元，累計折舊41,184元)。

4.雜項設備:減少數119,330元(報廢119,330元，累計折舊92,671元)。

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 4 月份

837-5

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														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築			98,000		98,000	98,000	98,000	98,000	100.00					
房屋及建築			98,000		98,000	98,000	98,000	98,000	100.00					
購建中固定資產														
機械及設備		37,000			37,000	37,000				-37,000	-100.00			
機械及設備		37,000			37,000	37,000				-37,000	-100.00	業務單位已簽辦採購，惟尚未 驗收付款。	督促業務單位積極辦理驗收付 款。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		37,000	98,000		135,000	135,000	98,000	98,000	72.59	-37,000	-27.41			

高雄市教育發展基金 — 高雄市那瑪夏區民權國民小學

平衡表

中華民國112年4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	52,919,040	100.00	負債	2	5,187,439	9.80
流動資產	11	7,113,899	13.44	流動負債	21	5,054,476	9.55
現金	1101	6,148,578	11.62	應付款項	2102	5,054,476	9.55
銀行存款	110102	6,088,578	11.51	應付代收款	210203	5,054,476	9.55
財政局市庫	110102-1	4,703,674	8.89	其他負債	28	132,963	0.25
保管金	110102-2	764,276	1.44	什項負債	2801	132,963	0.25
午餐專戶	110102-3	561,286	1.06	存入保證金	280104	132,963	0.25
教育儲蓄戶	110102-4	59,342	0.11	淨資產	3	47,731,601	90.20
零用及週轉金	110103	60,000	0.11	淨資產	31	47,731,601	90.20
預付款項	1108	965,321	1.82	淨資產	3101	47,731,601	90.20
預付費用	110804	965,321	1.82	累積餘額	310101	47,368,092	89.51
固定資產	14	45,805,141	86.56	本期賸餘	310102	363,509	0.69
土地	1401	9,907,450	18.72	合計：		52,919,040	
土地	140101	9,907,450	18.72				
土地改良物	1402	598,820	1.13				
土地改良物	140201	1,014,669	1.92				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市教育發展基金 — 高雄市那瑪夏區民權國民小學

平衡表

中華民國112年4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		
累計折舊-土地改良物	140202	-415,849	-0.79				
房屋建築及設備	1404	24,834,059	46.93				
房屋建築及設備	140401	30,736,408	58.08				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,902,349	-11.15				
機械及設備	1405	5,787,169	10.94				
機械及設備	140501	14,149,316	26.74				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,362,147	-15.80				
交通及運輸設備	1406	976,129	1.84				
交通及運輸設備	140601	4,089,340	7.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,113,211	-5.88				
雜項設備	1407	3,701,514	6.99				
雜項設備	140701	8,841,337	16.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,139,823	-9.71				
合計：		52,919,040					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市教育發展基金 — 高雄市那瑪夏區民權國民小學

收入支出表

中華民國112年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,110,000	12,078,070
財產收益		285,070
財產孳息收入		2,000
財產交易利益		283,070
政府撥入收入	2,110,000	11,413,000
公庫撥款收入	2,110,000	11,413,000
其他收入		380,000
雜項收入		380,000
支出	2,231,983	11,714,561
人事支出	1,617,127	9,986,972
人事支出	1,617,127	9,986,972
業務支出	287,017	684,365
業務支出	287,017	684,365
財產損失	98,000	125,075
財產交易損失	98,000	125,075
折舊、折耗及攤銷	229,839	916,762
固定資產折舊	229,839	916,762
其他支出		1,387
其他支出		1,387
本期賸餘（短絀）	-121,983	363,509
期初淨資產		47,368,092
解繳公庫		
期末淨資產		47,731,601

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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。

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

837-9

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 4 月 30 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	11,415,000	663,070	12,078,070	收入
財產收入	2,000	283,070	285,070	財產收益
政府撥入收入	11,413,000		11,413,000	政府撥入收入
其他收入		380,000	380,000	其他收入
基金用途	10,770,724	943,837	11,714,561	支出
用人費用	9,986,972		9,986,972	人事支出
服務費用	618,607	65,758	684,365	業務支出
材料及用品費	57,738	-57,738		
稅捐及規費(強制費)	7,020	-7,020		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		獎補助支出
資產短絀		125,075	125,075	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	98,000	-98,000		
		916,762	916,762	折舊、折耗及攤銷
其他	1,387		1,387	其他支出
本期賸餘(短絀)	644,276	-280,767	363,509	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,282,184	46,085,908	47,368,092	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,926,460	45,805,141	47,731,601	期末淨資產

- 註：1. 「財產收益」之調整數283,070元=土地公告現值調增283,070元。
 2. 「其他收入」之調整數380,000元=代收款項購置機械及設備380,000元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購380,000元)。
 3. 「財產損失」之調整數125,075元=處分房屋及建築財產損失98,000元(同額增減帳)+處分機械及設備財產損失416元(原值41,600元，累計折舊41,184元)+處分雜項設備財產損失26,659元(原值119,330元，累計折舊92,671元)。
 4. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數98,000元=補辦預算購置房屋及建築98,000元(同額增減帳)。
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數916,762元=固定資產折舊916,762元。