

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 2 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	2,000,000	2,028,000	-28,000	-1.38	7,277,000	7,308,000	-31,000	-0.42
財產收入	39,000	2,000	3,000	-1,000	-33.33	2,000	6,000	-4,000	-66.67
財產處分收入	5,000								
租金收入	34,000	2,000	3,000	-1,000	-33.33	2,000	6,000	-4,000	-66.67
政府撥入收入	24,780,000	1,998,000	2,025,000	-27,000	-1.33	7,275,000	7,302,000	-27,000	-0.37
公庫撥款收入	24,780,000	1,998,000	2,025,000	-27,000	-1.33	7,275,000	7,302,000	-27,000	-0.37
基金用途	25,119,000	1,838,899	2,028,000	-189,101	-9.32	6,575,540	7,308,000	-732,460	-10.02
國民教育計畫	19,367,000	1,375,343	1,570,000	-194,657	-12.40	5,514,989	5,819,000	-304,011	-5.22
其他	19,367,000	1,375,343	1,570,000	-194,657	-12.40	5,514,989	5,819,000	-304,011	-5.22
一般行政管理計畫	5,715,000	463,556	458,000	5,556	1.21	1,060,551	1,489,000	-428,449	-28.77
其他	5,715,000	463,556	458,000	5,556	1.21	1,060,551	1,489,000	-428,449	-28.77
建築及設備計畫	37,000								
購建固定資產	37,000								
本期賸餘(短絀)	-300,000	161,101		161,101		701,460		701,460	
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					1,983,644	1,151,000	832,644	72.34

註：

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 2 月份

一、基金來源

1. 租金收入:係宿舍租金尚未繳庫。
2. 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尚未發放所致。

三、因112年法定預算尚未經市議會審議通過，爰本月份各表之法定預算數，係依附屬單位預算執行要點第31點準用第22點規定，暫按市府核定數編列。

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

837-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 2 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				1,375,343	1,570,000	-194,657	-12.40
		累計數				5,514,989	5,819,000	-304,011	-5.22
一般行政管理計畫		本月數				463,556	458,000	5,556	1.21
		累計數				1,060,551	1,489,000	-428,449	-28.77

資本資產明細表

中華民國 112 年 2 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	663,070	160,930	322,576	46,265,472
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			12,748	611,568
房屋及建築	30,736,408	5,731,365			85,492	24,919,551
機械及設備	13,810,916	7,963,883	380,000	41,600	175,920	6,009,513
交通及運輸設備	4,089,340	3,054,426			29,835	1,005,079
雜項設備	8,960,667	5,010,445		119,330	18,581	3,812,311
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.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)

3.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 2 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.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)

3.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

平衡表

中華民國112年2月28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	53,077,136	100.00	負債	2	4,828,020	9.10
流動資產	11	6,811,664	12.83	流動負債	21	4,695,057	8.85
現金	1101	6,311,056	11.89	應付款項	2102	4,695,057	8.85
銀行存款	110102	6,251,056	11.78	應付代收款	210203	4,695,057	8.85
財政局市庫	110102-1	4,937,846	9.30	其他負債	28	132,963	0.25
保管金	110102-2	795,659	1.50	什項負債	2801	132,963	0.25
午餐專戶	110102-3	458,209	0.86	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	48,249,116	90.90
零用及週轉金	110103	60,000	0.11	淨資產	31	48,249,116	90.90
預付款項	1108	500,608	0.94	淨資產	3101	48,249,116	90.90
預付費用	110804	500,608	0.94	累積餘額	310101	47,368,092	89.24
固定資產	14	46,265,472	87.17	本期賸餘	310102	881,024	1.66
土地	1401	9,907,450	18.67	合計：		53,077,136	
土地	140101	9,907,450	18.67				
土地改良物	1402	611,568	1.15				
土地改良物	140201	1,014,669	1.91				

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2月28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	-403,101	-0.76				
房屋建築及設備	1404	24,919,551	46.95				
房屋建築及設備	140401	30,736,408	57.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,816,857	-10.96				
機械及設備	1405	6,009,513	11.32				
機械及設備	140501	14,149,316	26.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,139,803	-15.34				
交通及運輸設備	1406	1,005,079	1.89				
交通及運輸設備	140601	4,089,340	7.70				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,084,261	-5.81				
雜項設備	1407	3,812,311	7.18				
雜項設備	140701	8,841,337	16.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,029,026	-9.47				
合計：		53,077,136					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,663,070	7,940,070
財產收益	285,070	285,070
財產孳息收入	2,000	2,000
財產交易利益	283,070	283,070
政府撥入收入	1,998,000	7,275,000
公庫撥款收入	1,998,000	7,275,000
其他收入	380,000	380,000
雜項收入	380,000	380,000
支出	2,066,581	7,059,046
人事支出	1,627,884	6,364,525
人事支出	1,627,884	6,364,525
業務支出	211,015	211,015
業務支出	211,015	211,015
財產交易損失		27,075
財產交易損失		27,075
折舊、折耗及攤銷	227,682	456,431
固定資產折舊	227,682	456,431
本期賸餘（短絀）	596,489	881,024
期初淨資產		47,368,092
解繳公庫		
期末淨資產		48,249,116

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

837-10

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 2 月 28 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	7,277,000	663,070	7,940,070	收入
財產收入	2,000	283,070	285,070	財產收益
政府撥入收入	7,275,000		7,275,000	政府撥入收入
其他收入		380,000	380,000	其他收入
基金用途	6,575,540	483,506	7,059,046	支出
用人費用	6,364,525		6,364,525	人事支出
服務費用	196,622	14,393	211,015	業務支出
材料及用品費	13,393	-13,393		
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		27,075	27,075	財產交易損失
		456,431	456,431	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	701,460	179,564	881,024	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	1,983,644	46,265,472	48,249,116	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. 「財產交易損失」之調整數27,075元=處分機械及設備財產交易損失416元(原值41,600元，累計折舊41,184元)+處分雜項設備財產交易損失26,659元(原值119,330元，累計折舊92,671元)。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數456,431元=固定資產折舊456,431元。