

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

603-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 9 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	50,397,000	8,075,049	8,055,000	20,049	0.25	46,909,229	46,448,000	461,229	0.99
財產收入	170,000	15,429		15,429		169,697	170,000	-303	-0.18
財產處分收入		15,429		15,429		18,103		18,103	
租金收入	170,000					151,594	170,000	-18,406	-10.83
政府撥入收入	49,697,000	8,000,000	8,000,000			46,123,600	45,898,000	225,600	0.49
公庫撥款收入	49,697,000	8,000,000	8,000,000			46,123,600	45,898,000	225,600	0.49
其他收入	530,000	59,620	55,000	4,620	8.40	615,932	380,000	235,932	62.09
雜項收入	530,000	59,620	55,000	4,620	8.40	615,932	380,000	235,932	62.09
基金用途	50,562,000	3,559,587	8,055,000	-4,495,413	-55.81	39,677,107	46,613,000	-6,935,893	-14.88
國民教育計畫	34,853,000	2,370,288	6,265,000	-3,894,712	-62.17	28,105,053	33,198,000	-5,092,947	-15.34
其他	34,853,000	2,370,288	6,265,000	-3,894,712	-62.17	28,105,053	33,198,000	-5,092,947	-15.34
一般行政管理計畫	14,939,000	1,189,299	1,200,000	-10,701	-0.89	11,343,097	12,645,000	-1,301,903	-10.30
其他	14,939,000	1,189,299	1,200,000	-10,701	-0.89	11,343,097	12,645,000	-1,301,903	-10.30
建築及設備計畫	770,000		590,000	-590,000	-100.00	228,957	770,000	-541,043	-70.27
購建固定資產	770,000		590,000	-590,000	-100.00	228,957	770,000	-541,043	-70.27
本期賸餘(短絀)	-165,000	4,515,462		4,515,462		7,232,122	-165,000	7,397,122	-4,483.10
期初基金餘額	1,329,000					1,734,284	1,329,000	405,284	30.50
解繳公庫									
期末基金餘額	1,164,000					8,966,406	1,164,000	7,802,406	670.31

註：

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 9 月份

基金來源：

1. 財產處分收入：係廢舊物品變賣收入超收致財產處分收入超收。
2. 租金收入：係太陽能光電租金收入短收致租金收入短收。
3. 公庫撥款收入：係40歲以上教職員身體健康檢查下授調整增加36,000元及午餐運輸費下授調整增加189,600元致公庫撥款收入超收。
4. 雜項收入：係課後照顧班收入超收致雜項收入超收。

基金用途：

1. 國民教育計畫：係用人費用提前分配及撙節支出致實際支出數較預算數減少。
2. 一般行政管理計畫：係用人費用提前分配及撙節支出致實際支出數較預算數減少。
3. 建築及設備計畫：
 - (1) 75吋教學觸控顯示器標餘款18,000元。
 - (2) 奉准先行辦理附設幼兒園集中式特教班設施設備改善工程32,760元並於以後年度辦理補辦預算，實支數25,707元，標餘款7,053元。
 - (3) 奉准先行辦理附設幼兒園充實及改善教學環境設施設備經費41,250元並於以後年度辦理補辦預算，實支數41,250元。
 - (4) 建置健康體育教學練習牆590,000元，建築師申請建照，資料已送工務局審查，目前建築線審查已完成，待建照核准後將通知廠商儘速開工。

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

603-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 9 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				2,370,288	6,265,000	-3,894,712	-62.17
		累計數				28,105,053	33,198,000	-5,092,947	-15.34
一般行政管理計畫		本月數				1,189,299	1,200,000	-10,701	-0.89
		累計數				11,343,097	12,645,000	-1,301,903	-10.30
建築及設備計畫		本月數				0	590,000	-590,000	-100.00
		累計數				228,957	770,000	-541,043	-70.27

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

603-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 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	351,059,847	94,393,125	29,521,838	28,170,852	2,778,243	255,239,465
非理財目的之長期投資						
土地	154,964,760					154,964,760
土地改良物	10,301,660	9,570,532			85,293	645,835
房屋及建築	134,682,457	67,479,944	27,701,558	214,221	2,586,475	92,103,375
機械及設備	6,913,774	5,499,003	1,373,300	1,044,050	-409,685	2,153,706
交通及運輸設備	1,796,354	1,700,707	75,000		33,913	136,734
雜項設備	15,694,936	10,142,939	301,000	190,302	482,247	5,180,448
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	26,704,531			26,704,531		
遞耗資產						

註：

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 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	1,375		70,980	17,748		54,607

註：

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 月份

- 1.房屋及建築：增加數27,701,558元，係補辦預算購置25,707元、應付代收款購置971,320元(其中教育局委託金潭國小辦理統一採購563,316元)及購建中固定資產完工轉列26,704,531元；減少數214,221元，係減值214,221元（累計折舊0元）。
- 2.機械及設備：增加數1,373,300元，係預算內購置162,000元、應付代收款購置1,211,300元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購645,000元及委託登發國小辦理統一採購455,800元)；減少數1,044,050元，係報廢1,044,050元（累計折舊1,033,610元）。
- 3.交通及運輸設備：增加數75,000元，係應付代收款購買75,000元。
- 4.雜項設備：增加數301,000元，係預算內購置41,250元及應付代收款購置259,750元；減少數190,302元，係報廢190,302元（累計折舊188,399元）。
- 5.購建中固定資產：減少數26,704,531元，係耐震補強計畫完工轉列房屋及設築26,704,531元。
- 6.電腦軟體：增加數70,980元，係應付代收款增置70,980元（其中教育局委託左營國中辦理統一採購70,980元）；減少數17,748元，係攤銷數17,748元。

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 112 年 9 月份

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		590,000			590,000	590,000					-590,000	-100.00		
土地改良物		590,000			590,000	590,000					-590,000	-100.00	建置健康體育教學練習牆590,000元，建築師申請建照，資料已送工務局審查，目前建築線審查已完成，待建照核准後將通知廠商儘速開工。	持續追查建照審查進度，建照審查完畢後，儘速發文請廠商開工。
購建中固定資產														
房屋及建築			32,760		32,760	32,760	25,707		25,707	78.47	-7,053	-21.53		
房屋及建築			32,760		32,760	32,760	25,707		25,707	78.47	-7,053	-21.53	標餘款7,053元。	
購建中固定資產														
機械及設備		180,000			180,000	180,000	162,000		162,000	90.00	-18,000	-10.00		
機械及設備		180,000			180,000	180,000	162,000		162,000	90.00	-18,000	-10.00	標餘款18,000元。	
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			41,250		41,250	41,250	41,250		41,250	100.00				
雜項設備			41,250		41,250	41,250	41,250		41,250	100.00				
購建中固定資產														
其他														
其他														
總 計		770,000	74,010		844,010	844,010	228,957		228,957	27.13	-615,053	-72.87		

高雄市教育發展基金 — 高雄市旗津區中洲國民小學

平衡表

中華民國112年9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	277,399,425	100.00	負 債	2	13,193,554	4.76
流動資產	11	22,159,960	7.99	流動負債	21	12,114,571	4.37
現金	1101	16,855,228	6.08	應付款項	2102	12,114,571	4.37
銀行存款	110102	16,795,228	6.05	應付代收款	210203	12,114,571	4.37
財政局市庫	110102-1	7,507,528	2.71	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	2,392,837	0.86	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	428,213	0.15	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	333,749	0.12	其他負債	28	1,078,983	0.39
其他專戶	110102-5	6,132,901	2.21	什項負債	2801	1,078,983	0.39
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	存入保證金	280104	1,078,983	0.39
預付款項	1108	5,304,732	1.91	淨資產	3	264,205,871	95.24
預付費用	110804	5,304,732	1.91	淨資產	31	264,205,871	95.24
固定資產	14	255,184,858	91.99	淨資產	3101	264,205,871	95.24
土地	1401	154,964,760	55.86	累積餘額	310101	258,401,006	93.15
土地	140101	154,964,760	55.86	本期賸餘	310102	5,804,865	2.09
土地改良物	1402	645,835	0.23	合計：		277,399,425	

信託代理與保證資產 83,994

保證品 83,994

信託代理與保證負債

應付保證品

83,994

83,994

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。

1. 信託代理與保證資產(負債)：主要106年10月19日沅基光電股份有限公司租賃房舍設置太陽發電系統，以元大銀行太平分行定期存單設質之履約保證金83,994元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市旗津區中洲國民小學

平衡表

中華民國112年9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		
土地改良物	140201	10,301,660	3.71				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,655,825	-3.48				
房屋建築及設備	1404	92,103,375	33.20				
房屋建築及設備	140401	162,169,794	58.46				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-70,066,419	-25.26				
機械及設備	1405	2,153,706	0.78				
機械及設備	140501	7,243,024	2.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,089,318	-1.83				
交通及運輸設備	1406	136,734	0.05				
交通及運輸設備	140601	1,871,354	0.67				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,734,620	-0.63				
雜項設備	1407	5,180,448	1.87				
雜項設備	140701	15,805,634	5.70				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,625,186	-3.83				

信託代理與保證資產 83,994

保證品 83,994

信託代理與保證負債

應付保證品

83,994

83,994

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。

1. 信託代理與保證資產(負債): 主要106年10月19日沅基光電股份有限公司租賃房舍設置太陽發電系統，以元大銀行太平分行定期存單設質之履約保證金83,994元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市旗津區中洲國民小學

平衡表

中華民國112年9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		
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	54,607	0.02				
無形資產	1601	54,607	0.02				
電腦軟體	160102	54,607	0.02				
合計：		277,399,425					

信託代理與保證資產

83,994

信託代理與保證負債

83,994

保證品

83,994

應付保證品

83,994

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。

1. 信託代理與保證資產(負債): 主要106年10月19日沅基光電股份有限公司租賃房舍設置太陽發電系統，以元大銀行太平分行定期存單設質之履約保證金83,994元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市旗津區中洲國民小學

收入支出表

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,274,429	49,497,579
財產收益	15,429	169,697
財產孳息收入		151,594
廢舊物品售價收入	399	3,073
財產交易利益	15,030	15,030
政府撥入收入	8,000,000	46,123,600
公庫撥款收入	8,000,000	46,123,600
其他收入	259,000	3,204,282
雜項收入	259,000	3,204,282
支出	4,009,593	43,692,714
人事支出	3,324,552	36,918,263
人事支出	3,324,552	36,918,263
業務支出	233,510	2,528,362
業務支出	233,510	2,528,362
財產損失		226,564
財產交易損失		226,564
折舊、折耗及攤銷	450,006	3,930,460
固定資產折舊	441,242	3,912,712
無形資產攤銷	8,764	17,748
其他支出	1,525	89,065
其他支出	1,525	89,065
本期賸餘（短絀）	4,264,836	5,804,865
期初淨資產		258,401,006
解繳公庫		
期末淨資產		264,205,871

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—高雄市旗津區中洲國民小學

603-12

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 9 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	46,909,229	2,588,350	49,497,579	收入
財產收入	169,697		169,697	財產收益
政府撥入收入	46,123,600		46,123,600	政府撥入收入
其他收入	615,932	2,588,350	3,204,282	其他收入
基金用途	39,677,107	4,015,607	43,692,714	支出
用人費用	36,918,263		36,918,263	人事支出
服務費用	2,268,403	259,959	2,528,362	業務支出
材料及用品費	174,436	-174,436		
租金、償債、利息及相關手續費	66,099	-66,099		
稅捐及規費(強制費)	18,424	-18,424		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		獎補助支出
資產短絀		226,564	226,564	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	228,957	-228,957		
		3,930,460	3,930,460	折舊、折耗及攤銷
其他	1,525	87,540	89,065	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,232,122	-1,427,257	5,804,865	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,734,284	256,666,722	258,401,006	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,966,406	255,239,465	264,205,871	期末淨資產

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 9 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
------	-------	-----	------	------

- 註： 1. 「其他收入」之調整數2,588,350元=代收款項購置房屋及建築971,320元(其中教育局委託金潭國小辦理統一採購563,316元)+購置機械及設備1,211,300元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購645,000元及登發國小辦理統一採購455,800元)+交通及運輸設備75,000元+購置雜項設備259,750元+電腦軟體70,980元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購70,980元)。
2. 「財產損失」之調整數226,564元=處分房屋及建築設備減值損失214,221元(原值214,221元，累計折舊0元)+處分機械設備財產損失10,440元(原值1,044,050元，累計折舊1,033,610元)+處分雜項設備財產損失1,903元(原值190,302元，累計折舊188,399元)。
3. 「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228,957元=購置房屋建築及設備25,707元+購置機械及設備162,000元+購買雜項設備41,250元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,930,460元=固定資產折舊3,912,712元+電腦軟體攤銷數17,748元。
5. 「其他支出」之調整數87,540元=調整以前年度累計折舊87,540元。