

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 113 年 12 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	48,528,000	92,551	548,000	-455,449	-83.11	48,208,670	48,528,000	-319,330	-0.66
財產收入	170,000	300		300		156,409	170,000	-13,591	-7.99
財產處分收入		300		300		9,127		9,127	
租金收入	170,000					147,282	170,000	-22,718	-13.36
政府撥入收入	47,778,000	108,751	398,000	-289,249	-72.68	47,484,751	47,778,000	-293,249	-0.61
公庫撥款收入	47,778,000	108,751	398,000	-289,249	-72.68	47,484,751	47,778,000	-293,249	-0.61
其他收入	580,000	-16,500	150,000	-166,500	-111.00	567,510	580,000	-12,490	-2.15
雜項收入	580,000	-16,500	150,000	-166,500	-111.00	567,510	580,000	-12,490	-2.15
基金用途	48,922,000	1,065,650	548,000	517,650	94.46	49,303,010	48,922,000	381,010	0.78
國民教育計畫	33,578,000	-195,060	193,000	-388,060	-201.07	32,965,213	33,578,000	-612,787	-1.82
其他	33,578,000	-195,060	193,000	-388,060	-201.07	32,965,213	33,578,000	-612,787	-1.82
一般行政管理計畫	14,360,000	840,710	355,000	485,710	136.82	14,755,046	14,360,000	395,046	2.75
其他	14,360,000	840,710	355,000	485,710	136.82	14,755,046	14,360,000	395,046	2.75
建築及設備計畫	984,000	420,000		420,000		1,582,751	984,000	598,751	60.85
購建固定資產	984,000	420,000		420,000		1,582,751	984,000	598,751	60.85
本期賸餘(短絀)	-394,000	-973,099		-973,099		-1,094,340	-394,000	-700,340	177.75
期初基金餘額	1,569,000					1,636,329	1,569,000	67,329	4.29
解繳公庫									
期末基金餘額	1,175,000					541,989	1,175,000	-633,011	-53.87

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 113 年 12 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：係太陽能屋頂及場地租借收入短收，致租金收入短收。
3. 公庫撥款收入：收回午餐運輸費4,000元，113年預算內教職員健康檢查費賸餘款18,000元及工程賸餘款271,249元。

基金用途：

1. 一般行政管理計畫：

- (1) 用人費用預算不足超支358,386元，依據教育局113年10月9日高市教會字第11337903900號函由國民教育計畫用人費用調整容納併決算。
- (2) 法律事務費增加40,000元併決算。

1. 建築及設備計畫：

- (1) 奉准先行辦理採光罩更新工程450,000元並於以後年度辦理補辦預算，實支數450,000元。
- (2) 奉准先行辦理跑道整修工程420,000元並於以後年度辦理補辦預算，實支數420,000元。
- (3) 導線槽新設工程858,000元，實支數586,751元，標餘款271,249元。

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 113 年 12 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				-195,060	193,000	-388,060	-201.07
		累計數				32,965,213	33,578,000	-612,787	-1.82
一般行政管理計畫		本月數				840,710	355,000	485,710	136.82
		累計數				14,755,046	14,360,000	395,046	2.75
建築及設備計畫		本月數				420,000	0	420,000	0.00
		累計數				1,582,751	984,000	598,751	60.85

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 113 年 12 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	353,104,829	98,577,855	18,056,803	6,020,964	-72,087	266,634,900
非理財目的之長期投資						
土地	154,964,760		15,026,580			169,991,340
土地改良物	10,301,660	9,684,256	561,312	4,832,400	-4,653,368	999,684
房屋及建築	162,199,794	70,929,922	1,507,561		3,473,274	89,304,159
機械及設備	7,298,024	5,361,279	63,000	453,512	265,289	1,280,944
交通及運輸設備	1,871,354	1,743,905	35,000		37,140	125,309
雜項設備	15,805,634	10,858,493	393,550	129,442	805,578	4,405,671
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	561,312		420,000	561,312		420,000
遞耗資產						

註：

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

603-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 12 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	102,291		49,800	44,298		107,793

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

603-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 12 月份

- 1.土地：增加數15,026,580元，係市有土地公告現值調整-增值15,026,580元。
- 2.土地改良物：增加數561,312元，係購建中固定資產完工付款轉列561,312元；減少數4,832,400元，係跑道報廢4,832,400元(累計折舊4,784,076元)。
- 3.房屋及建築：增加數1,507,561元，係預算內增置586,751元，補辦預算購置450,000元，應付代收款購置470,810元。
- 4.機械及設備：增加數63,000元，係教育局委託登發國小辦理統一採購無線AP63,000元；減少數453,512元，係報廢453,512元(累計折舊448,976元)。
- 5.交通及運輸設備：增加數35,000元，係應付代收款購置35,000元。
- 6.雜項設備：增加數393,550元，係玉山志工社會福利基金會捐贈圖書156,550元，應付代收款購置11,000元，預算增置126,000元，教育局委託福山國中辦理統一採購圖書100,000元；減少數129,442元，係報廢129,442元(累計折舊128,147元)。
- 7.購建中固定資產：增加數420,000元，係本年度奉准先行辦理數增置420,000元；減少數561,312元，係健康體育教學練習牆完工付款轉列土地改良物561,312元。
- 8.電腦軟體：增加數49,800元，係應付代收款增置49,800元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購49,800元);減少數44,298元，係攤銷數44,298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 113 年 12 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			420,000		420,000	420,000		420,000	420,000	100.00				
土地改良物			420,000		420,000	420,000					-420,000	-100.00		
購建中固定資產								420,000	420,000		420,000		113年度PU跑道整修工程動支 基金餘額420,000元，經建築 師來文認定施工進度達 26.76%，預估完成151萬82元 ，轉列應付工程款420,000元 (施工費420,000元)	
房屋及建築		858,000	450,000		1,308,000	1,308,000	1,036,751		1,036,751	79.26	-271,249	-20.74		
房屋及建築		858,000	450,000		1,308,000	1,308,000	1,036,751		1,036,751	79.26	-271,249	-20.74	導線槽新設工程標餘款	
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
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		126,000			126,000	126,000	126,000		126,000	100.00				
雜項設備		126,000			126,000	126,000	126,000		126,000	100.00				
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		984,000	870,000		1,854,000	1,854,000	1,162,751	420,000	1,582,751	85.37	-271,249	-14.63		

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113年12月31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	289,810,232	100.00	負 債	2	22,633,343	7.81
流動資產	11	23,175,332	8.00	流動負債	21	20,997,545	7.25
現金	1101	23,058,738	7.96	應付款項	2102	20,947,545	7.23
銀行存款	110102	23,058,738	7.96	應付代收款	210203	20,238,296	6.98
財政局市庫	110102-1	12,735,337	4.39	應付工程款	210206	420,000	0.14
保管金	110102-2	2,573,186	0.89	其他應付款	210299	289,249	0.10
午餐專戶	110102-3	1,214,771	0.42	預收款項	2106	50,000	0.02
教育儲蓄戶	110102-4	373,648	0.13	預收收入	210602	50,000	0.02
其他專戶	110102-5	6,161,796	2.13	其他負債	28	1,635,798	0.56
零用及週轉金	110103	0	0.00	什項負債	2801	1,635,798	0.56
預付款項	1108	116,594	0.04	存入保證金	280104	1,635,798	0.56
預付費用	110804	116,594	0.04	淨資產	3	267,176,889	92.19
固定資產	14	266,527,107	91.97	淨資產	31	267,176,889	92.19
土地	1401	169,991,340	58.66	淨資產	3101	267,176,889	92.19
土地	140101	169,991,340	58.66	累積餘額	310101	256,163,303	88.39
土地改良物	1402	999,684	0.34	本期短絀	310103	-4,012,994	-1.38

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。

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113年12月31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	6,030,572	2.08	淨資產調整數	310104	15,026,580	5.00
累計折舊-土地改良物	140202	-5,030,888	-1.74	合計：		289,810,232	
房屋建築及設備	1404	89,304,159	30.81				
房屋建築及設備	140401	163,707,355	56.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-74,403,196	-25.67				
機械及設備	1405	1,280,944	0.44				
機械及設備	140501	6,907,512	2.38				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,626,568	-1.94				
交通及運輸設備	1406	125,309	0.04				
交通及運輸設備	140601	1,906,354	0.66				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,781,045	-0.61				
雜項設備	1407	4,405,671	1.52				
雜項設備	140701	16,069,742	5.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,664,071	-4.02				

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。

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113年12月31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	420,000	0.14				
購建中固定資產	141101	420,000	0.14				
無形資產	16	107,793	0.04				
無形資產	1601	107,793	0.04				
電腦軟體	160102	107,793	0.04				
合計：		289,810,232					

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 83,994

應付保證品 83,994

註：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。

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113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	267,551	49,094,830
財產收益	300	156,409
財產孳息收入		147,282
廢舊物品售價收入	300	9,127
政府撥入收入	108,751	47,484,751
公庫撥款收入	108,751	47,484,751
其他收入	158,500	1,453,670
受贈收入		156,550
雜項收入	158,500	1,297,120
支出	1,139,366	53,107,824
人事支出		44,394,500
人事支出		44,394,500
業務支出	645,650	3,320,881
業務支出	645,650	3,320,881
財產損失	48,324	54,155
財產交易損失	48,324	54,155
折舊、折耗及攤銷	445,392	5,333,410
固定資產折舊	440,548	5,289,112
無形資產攤銷	4,844	44,298
其他支出		4,878
其他支出		4,878
本期賸餘（短絀）	-871,815	-4,012,994
期初淨資產		256,163,303
解繳公庫		
淨資產調整數		15,026,580
期末淨資產		267,176,889

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 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	48,208,670	886,160	49,094,830	收入
財產收入	156,409		156,409	財產收益
政府撥入收入	47,484,751		47,484,751	政府撥入收入
其他收入	567,510	886,160	1,453,670	其他收入
基金用途	49,303,010	3,804,814	53,107,824	支出
用人費用	44,394,500		44,394,500	人事支出
服務費用	3,088,808	232,073	3,320,881	業務支出
材料及用品費	126,366	-126,366		
租金、償債、利息及相關手續費	87,499	-87,499		
稅捐及規費(強制費)	17,208	-17,208		
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		54,155	54,155	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及營舍與設施工程支出	1,582,751	-1,582,751		
		5,333,410	5,333,410	折舊、折耗及攤銷
其他	4,878		4,878	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,094,340	-2,918,654	-4,012,994	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,636,329	254,526,974	256,163,303	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		15,026,580	15,026,580	淨資產調整數
期末基金餘額	541,989	266,634,900	267,176,889	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 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886,160元=雜項設備256,550元(玉山志工社會福利基金會捐贈圖書156,550,福山國中統一採購圖書100,000)+代收款項購置房屋及建築470,810元+代收款項購置雜項設備11,000元+機械及設備63,000元(登發國小統一採購無線AP)+電腦軟體49,800元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購49,800元)+交通及運輸設備35,000元。
2. 「財產損失」之調整數54,155元=處分機械設備財產交易損失4,536元(原值453,512元，累計折舊448,976元)+處分雜項設備財產交易損失1,295元(原值129,442元，累計折舊128,147元)+處分土地改良物減值損失48,324元(原值4,832,400元，累計折舊4,784,076元)。
3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」之調整數1,582,751元=購置房屋及建築設備1,036,751元+購置雜項設備126,000元+購置土地改良物420,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,333,410元=固定資產折舊5,289,112元+電腦軟體攤銷數44,298元。
5. 「淨資產調整數」15,026,580元=土地公告現值增加15,026,580元。