

高雄市教育發展基金—高雄市楠梓區莒光國民小學

654-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 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	156,749,000	5,650,705	5,505,000	145,705	2.65	152,683,795	153,641,000	-957,205	-0.62
財產收入	355,000	2,390	3,000	-610	-20.33	351,313	355,000	-3,687	-1.04
租金收入	354,000	2,390	3,000	-610	-20.33	347,046	354,000	-6,954	-1.96
利息收入	1,000					4,267	1,000	3,267	326.70
政府撥入收入	149,146,000	4,462,339	4,455,000	7,339	0.16	147,002,839	147,108,000	-105,161	-0.07
公庫撥款收入	149,146,000	4,462,339	4,455,000	7,339	0.16	147,002,839	147,108,000	-105,161	-0.07
其他收入	7,248,000	1,185,976	1,047,000	138,976	13.27	5,329,643	6,178,000	-848,357	-13.73
雜項收入	7,248,000	1,185,976	1,047,000	138,976	13.27	5,329,643	6,178,000	-848,357	-13.73
基金用途	157,406,000	20,010,893	5,505,000	14,505,893	263.50	146,972,975	153,998,000	-7,025,025	-4.56
國民教育計畫	108,297,000	15,833,703	4,226,000	11,607,703	274.67	104,569,147	105,486,000	-916,853	-0.87
其他	108,297,000	15,833,703	4,226,000	11,607,703	274.67	104,569,147	105,486,000	-916,853	-0.87
一般行政管理計畫	48,142,000	3,695,810	704,000	2,991,810	424.97	41,167,948	47,545,000	-6,377,052	-13.41
其他	48,142,000	3,695,810	704,000	2,991,810	424.97	41,167,948	47,545,000	-6,377,052	-13.41
建築及設備計畫	967,000	481,380	575,000	-93,620	-16.28	1,235,880	967,000	268,880	27.81
購建固定資產	967,000	481,380	575,000	-93,620	-16.28	1,235,880	967,000	268,880	27.81
本期賸餘(短絀)	-657,000	-14,360,188		-14,360,188		5,710,820	-357,000	6,067,820	-1,699.67
期初基金餘額	1,507,000					2,349,763	1,507,000	842,763	55.92
解繳公庫									
期末基金餘額	850,000					8,060,583	1,150,000	6,910,583	600.92

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 月份

基金來源：

1. 利息收入：利率超出預期致超收。
2. 公庫撥款收入：教育局增撥增班經費7,339元及繳回112年度教職員健康檢查經費賸餘款112,500元。
3. 雜項收入：課後照顧班未如預期致短收。

基金用途：

1. 一般行政管理計畫：用人費用提前分配。
2. 建築及設備計畫：111年度辦理保留動支基金餘額補辦預算籃球場植物竄根暨球場地地面改善工程160,000元、本年度奉准先行辦理勤學樓一樓無障礙廁所整修工程140,000元、結餘款31,120元。

高雄市教育發展基金—高雄市楠梓區莒光國民小學

654-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 10 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	
國民教育計畫		本月數				15,833,703	4,226,000	11,607,703	274.67
		累計數				104,569,147	105,486,000	-916,853	-0.87
一般行政管理計畫		本月數				3,695,810	704,000	2,991,810	424.97
		累計數				41,167,948	47,545,000	-6,377,052	-13.41
建築及設備計畫		本月數				481,380	575,000	-93,620	-16.28
		累計數				1,235,880	967,000	268,880	27.81

高雄市教育發展基金—高雄市楠梓區莒光國民小學

654-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 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		
<b>資產</b>	733,385,070	76,751,024	6,457,885	2,838,349	4,866,009	655,387,573
非理財目的之長期投資						
土地	604,838,080		1,235,040			606,073,120
土地改良物	99,000	60,458			16,340	22,202
房屋及建築	79,009,450	42,696,401	2,810,397	2,279,017	1,634,240	35,210,189
機械及設備	29,653,862	20,655,876	1,503,102	194,285	2,108,126	8,198,677
交通及運輸設備	2,240,461	2,023,191	10,000		82,316	144,954
雜項設備	17,484,055	11,315,098	619,650	230,000	1,024,987	5,533,620
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	52,407			52,407		
遞耗資產						

註：



高雄市教育發展基金—高雄市楠梓區莒光國民小學

654-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 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	7,755		279,696	82,640		204,811

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市楠梓區莒光國民小學  
資本資產明細表  
中華民國 112 年 10 月份

654-6

- 1.土地：本年度增加數：土地公告現值增加1,235,040元。
- 2.房屋及建築：本年度增加數：預算購置856,380元、應付代收款購置1,954,017元；本年度減少數：增減對列減帳2,279,017元。
- 3.機械及設備：本年度增加數：預算購置251,500元、應付代收款購置1,251,602元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購140,000元、委託登發國小辦理統一採購853,500元)；本年度減少數：報廢194,285元(累計折舊192,344元)。
- 4.交通及運輸設備：本年度增加數：應付代收款購置10,000元。
- 5.雜項設備：本年度增加數：預算購置128,000元、應付代收款購置491,650元；本年度減少數：報廢230,000元(累計折舊227,700元)。
- 6.購建中固定資產：本年度減少數：應付代收款增置轉列房屋及建築52,407元。
- 7.電腦軟體：本年度增加數：應付代收款購置279,696元(其中教育局委託左營國中辦理採購279,696元；本年度減少數：電腦軟體攤銷82,640元)。

高雄市教育發展基金—高雄市楠梓區莒光國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 112 年 10 月份

654-7

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														
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	160,000	575,000	140,000		875,000	875,000	856,380		856,380	97.87	-18,620	-2.13	結餘款18,620元。	
房屋及建築	160,000	575,000	140,000		875,000	875,000	856,380		856,380	97.87	-18,620	-2.13		
購建中固定資產														
機械及設備		252,000			252,000	252,000	251,500		251,500	99.80	-500	-0.20	結餘款500元。	
機械及設備		252,000			252,000	252,000	251,500		251,500	99.80	-500	-0.20		
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		140,000			140,000	140,000	128,000		128,000	91.43	-12,000	-8.57	結餘款12,000元。	
雜項設備		140,000			140,000	140,000	128,000		128,000	91.43	-12,000	-8.57		
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計	160,000	967,000	140,000		1,267,000	1,267,000	1,235,880		1,235,880	97.54	-31,120	-2.46		

高雄市教育發展基金 — 高雄市楠梓區莒光國民小學

平衡表

中華民國112年10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	706,321,600	100.00	負債	2	42,873,444	6.07
流動資產	11	50,934,027	7.21	流動負債	21	40,977,293	5.80
現金	1101	46,247,720	6.55	應付款項	2102	40,654,193	5.76
銀行存款	110102	46,187,720	6.54	應付代收款	210203	40,654,193	5.76
財政局市庫	110102-1	27,460,735	3.89	預收款項	2106	323,100	0.05
保管金	110102-2	2,104,110	0.30	預收收入	210602	323,100	0.05
午餐專戶	110102-3	3,874,162	0.55	其他負債	28	1,896,151	0.27
教育儲蓄戶	110102-4	21,007	0.00	什項負債	2801	1,896,151	0.27
其他專戶	110102-5	12,727,706	1.80	存入保證金	280104	1,896,151	0.27
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	淨資產	3	663,448,156	93.93
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	31	663,448,156	93.93
其他應收款	110398	0	0.00	淨資產	3101	663,448,156	93.93
預付款項	1108	4,686,307	0.66	累積餘額	310101	658,983,809	93.30
預付費用	110804	4,686,307	0.66	本期賸餘	310102	4,464,347	0.63
固定資產	14	655,182,762	92.76	合計：		706,321,600	
土地	1401	606,073,120	85.81				

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。

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



高雄市教育發展基金 — 高雄市楠梓區莒光國民小學

平衡表

中華民國112年10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	140101	606,073,120	85.81				
土地改良物	1402	22,202	0.00				
土地改良物	140201	99,000	0.01				
累計折舊-土地改良物	140202	-76,798	-0.01				
房屋建築及設備	1404	35,210,189	4.99				
房屋建築及設備	140401	79,540,830	11.26				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-44,330,641	-6.28				
機械及設備	1405	8,198,677	1.16				
機械及設備	140501	30,962,679	4.38				
累計折舊-機械及設備	140502	-22,764,002	-3.22				
交通及運輸設備	1406	144,954	0.02				
交通及運輸設備	140601	2,250,461	0.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,105,507	-0.30				
雜項設備	1407	5,533,620	0.78				

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。

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

高雄市教育發展基金 — 高雄市楠梓區莒光國民小學

平衡表

中華民國112年10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		
雜項設備	140701	17,873,705	2.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,340,085	-1.75				
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	204,811	0.03				
無形資產	1601	204,811	0.03				
電腦軟體	160102	204,811	0.03				
合計：		706,321,600					

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。

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

高雄市教育發展基金 — 高雄市楠梓區莒光國民小學

收入支出表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,759,936	157,853,393
財產收益	2,390	1,586,353
財產孳息收入	2,390	351,313
財產交易利益		1,235,040
政府撥入收入	4,462,339	147,002,839
公庫撥款收入	4,462,339	147,002,839
其他收入	1,295,207	9,264,201
受贈收入		173,425
雜項收入	1,295,207	9,090,776
支出	20,054,514	153,389,046
人事支出	18,467,979	138,513,116
人事支出	18,467,979	138,513,116
業務支出	1,061,534	7,219,779
業務支出	1,061,534	7,219,779
財產損失		2,283,258
財產交易損失		2,283,258
折舊、折耗及攤銷	525,001	5,254,278
固定資產折舊	517,232	5,171,638
無形資產攤銷	7,769	82,640
其他支出		118,615
其他支出		118,615
本期賸餘（短絀）	-14,294,578	4,464,347
期初淨資產		658,983,809
解繳公庫		
期末淨資產		663,448,156

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。



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 10 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	152,683,795	5,169,598	157,853,393	收入
財產收入	351,313	1,235,040	1,586,353	財產收益
政府撥入收入	147,002,839		147,002,839	政府撥入收入
其他收入	5,329,643	3,934,558	9,264,201	其他收入
基金用途	146,972,975	6,416,071	153,389,046	支出
用人費用	138,513,116		138,513,116	人事支出
服務費用	6,886,694	333,085	7,219,779	業務支出
材料及用品費	330,585	-330,585		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,500	-2,500		獎補助支出
資產短絀		2,283,258	2,283,258	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	1,235,880	-1,235,880		
其他	4,200	5,254,278	5,254,278	折舊、折耗及攤銷
其他	4,200	114,415	118,615	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,710,820	-1,246,473	4,464,347	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,349,763	656,634,046	658,983,809	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,060,583	655,387,573	663,448,156	期末淨資產

- 註：1. 「財產收益」之調整數1,235,040元=土地公告現值增加1,235,040元。  
 2. 「其他收入」之調整數3,934,558元=代收款項購置房屋及建築1,901,610元(減列購建中固定資產轉列房屋及建築52,407元)+代收款項購置機械及設備1,251,602元+代收款項購置交通及運輸設備10,000元+代收款項購置雜項設備491,650元+代收款項購置電腦軟體279,696元。  
 3. 「財產損失」之調整數2,283,258元=處分房屋及建築財產損失2,279,017元(增減對列減帳，原值2,279,017元，累計折舊0元)+處分機械及設備財產損失1,941元(原值194,285元，累計折舊192,344元)+處分雜項設備財產損失2,300元(原值230,000元，累計折舊227,700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1,235,880元=購置房屋及建築856,380元+購置機械及設備251,500元+購置雜項設備128,000元。  
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,254,278元=固定資產折舊5,171,638元+電腦軟體攤銷數82,640元。  
 6. 「其他支出」之調整數114,415元=補提110年度機械及設備折舊25,195元+補提111年度機械及設備折舊89,220元。