

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 11 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	2,581,388	2,136,000	445,388	20.85	155,265,183	155,777,000	-511,817	-0.33
財產收入	355,000	1,650		1,650		352,963	355,000	-2,037	-0.57
租金收入	354,000	1,650		1,650		348,696	354,000	-5,304	-1.50
利息收入	1,000					4,267	1,000	3,267	326.70
政府撥入收入	149,146,000	1,771,000	1,691,000	80,000	4.73	148,773,839	148,799,000	-25,161	-0.02
公庫撥款收入	149,146,000	1,691,000	1,691,000			148,693,839	148,799,000	-105,161	-0.07
政府其他撥入收入		80,000		80,000		80,000		80,000	
其他收入	7,248,000	808,738	445,000	363,738	81.74	6,138,381	6,623,000	-484,619	-7.32
雜項收入	7,248,000	808,738	445,000	363,738	81.74	6,138,381	6,623,000	-484,619	-7.32
基金用途	157,406,000	5,968,784	2,136,000	3,832,784	179.44	152,941,759	156,134,000	-3,192,241	-2.04
國民教育計畫	108,297,000	2,271,683	1,971,000	300,683	15.26	106,840,830	107,457,000	-616,170	-0.57
其他	108,297,000	2,271,683	1,971,000	300,683	15.26	106,840,830	107,457,000	-616,170	-0.57
一般行政管理計畫	48,142,000	3,621,601	165,000	3,456,601	2,094.91	44,789,549	47,710,000	-2,920,451	-6.12
其他	48,142,000	3,621,601	165,000	3,456,601	2,094.91	44,789,549	47,710,000	-2,920,451	-6.12
建築及設備計畫	967,000	75,500		75,500		1,311,380	967,000	344,380	35.61
購建固定資產	967,000	75,500		75,500		1,311,380	967,000	344,380	35.61
本期賸餘(短絀)	-657,000	-3,387,396		-3,387,396		2,323,424	-357,000	2,680,424	-750.82
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					4,673,187	1,150,000	3,523,187	306.36

註：

高雄市教育發展基金—高雄市楠梓區莒光國民小學

654-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 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. 政府其他撥入收入：中油補助學校設備改善計畫80,000元。

基金用途：

1. 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元及學校設備改善計畫購置設備75,500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 11 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				2,271,683	1,971,000	300,683	15.26
		累計數				106,840,830	107,457,000	-616,170	-0.57
一般行政管理計畫		本月數				3,621,601	165,000	3,456,601	2094.91
		累計數				44,789,549	47,710,000	-2,920,451	-6.12
建築及設備計畫		本月數				75,500	0	75,500	0.00
		累計數				1,311,380	967,000	344,380	35.61

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 11 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	733,385,070	76,751,024	14,886,632	2,846,118	5,394,333	663,280,227
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	7,749,121		17,974	7,769,689
房屋及建築	79,009,450	42,696,401	3,027,750	2,279,017	1,799,991	35,261,791
機械及設備	29,653,862	20,655,876	1,883,808	194,285	2,340,728	8,346,781
交通及運輸設備	2,240,461	2,023,191	60,000		91,577	185,693
雜項設備	17,484,055	11,315,098	651,217	230,000	1,144,063	5,446,111
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 11 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	90,409		197,042

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 11 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.土地改良物：本年度增加數：應付代收款購置7,749,121元。
- 3.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2,171,370元；本年度減少數：增減對列減帳2,279,017元。
- 4.機械及設備：本年度增加數：預算購置277,000元、應付代收款購置1,606,808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、委託屏山國小辦理統一採購192,800元)；本年度減少數：報廢194,285元(累計折舊192,344元)。
- 5.交通及運輸設備：本年度增加數：預算購置50,000元、應付代收款購置10,000元。
- 6.雜項設備：本年度增加數：預算購置128,000元、應付代收款購置523,217元；本年度減少數：報廢230,000元(累計折舊227,700元)。
- 7.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。
- 8.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90,409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 11 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														
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		
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。	
購建中固定資產														
機械及設備		252,000	25,500		277,500	277,500	277,000		277,000	99.82	-500	-0.18		
機械及設備		252,000	25,500		277,500	277,500	277,000		277,000	99.82	-500	-0.18	結餘款500元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備			50,000		50,000	50,000	50,000		50,000	100.00				
交通及運輸設備			50,000		50,000	50,000	50,000		50,000	100.00				
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		
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。	
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計	160,000	967,000	215,500		1,342,500	1,342,500	1,311,380		1,311,380	97.68	-31,120	-2.32		

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11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	698,896,152	100.00	負債	2	30,942,738	4.43
流動資產	11	35,615,925	5.10	流動負債	21	29,525,587	4.22
現金	1101	33,678,507	4.82	應付款項	2102	29,202,487	4.18
銀行存款	110102	33,618,507	4.81	應付代收款	210203	29,202,487	4.18
財政局市庫	110102-1	17,005,097	2.43	預收款項	2106	323,100	0.05
保管金	110102-2	1,583,892	0.23	預收收入	210602	323,100	0.05
午餐專戶	110102-3	8,128,141	1.16	其他負債	28	1,417,151	0.20
教育儲蓄戶	110102-4	21,007	0.00	什項負債	2801	1,417,151	0.20
其他專戶	110102-5	6,880,370	0.98	存入保證金	280104	1,417,151	0.20
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	淨資產	3	667,953,414	95.57
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	31	667,953,414	95.57
其他應收款	110398	0	0.00	淨資產	3101	667,953,414	95.57
預付款項	1108	1,937,418	0.28	累積餘額	310101	658,983,809	94.29
預付費用	110804	1,937,418	0.28	本期賸餘	310102	8,969,605	1.28
固定資產	14	663,083,185	94.88	合計：		698,896,152	
土地	1401	606,073,120	86.72				

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11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	140101	606,073,120	86.72				
土地改良物	1402	7,769,689	1.11				
土地改良物	140201	7,848,121	1.12				
累計折舊-土地改良物	140202	-78,432	-0.01				
房屋建築及設備	1404	35,261,791	5.05				
房屋建築及設備	140401	79,758,183	11.41				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-44,496,392	-6.37				
機械及設備	1405	8,346,781	1.19				
機械及設備	140501	31,343,385	4.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-22,996,604	-3.29				
交通及運輸設備	1406	185,693	0.03				
交通及運輸設備	140601	2,300,461	0.33				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,114,768	-0.30				
雜項設備	1407	5,446,111	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11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		
雜項設備	140701	17,905,272	2.56				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,459,161	-1.78				
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	197,042	0.03				
無形資產	1601	197,042	0.03				
電腦軟體	160102	197,042	0.03				
合計：		698,896,152					
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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,934,635	168,788,028
財產收益	1,650	1,588,003
財產孳息收入	1,650	352,963
財產交易利益		1,235,040
政府撥入收入	1,771,000	148,773,839
公庫撥款收入	1,691,000	148,693,839
政府其他撥入收入	80,000	80,000
其他收入	9,161,985	18,426,186
受贈收入		173,425
雜項收入	9,161,985	18,252,761
支出	6,429,377	159,818,423
人事支出	5,000,711	143,513,827
人事支出	5,000,711	143,513,827
業務支出	892,573	8,112,352
業務支出	892,573	8,112,352
財產損失		2,283,258
財產交易損失		2,283,258
折舊、折耗及攤銷	536,093	5,790,371
固定資產折舊	528,324	5,699,962
無形資產攤銷	7,769	90,409
其他支出		118,615
其他支出		118,615
本期賸餘（短絀）	4,505,258	8,969,605
期初淨資產		658,983,809
解繳公庫		
期末淨資產		667,953,414

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—高雄市楠梓區莒光國民小學

654-12

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 11 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	155,265,183	13,522,845	168,788,028	收入
財產收入	352,963	1,235,040	1,588,003	財產收益
政府撥入收入	148,773,839		148,773,839	政府撥入收入
其他收入	6,138,381	12,287,805	18,426,186	其他收入
基金用途	152,941,759	6,876,664	159,818,423	支出
用人費用	143,513,827		143,513,827	人事支出
服務費用	7,736,729	375,623	8,112,352	業務支出
材料及用品費	373,123	-373,123		
會費、捐助、補助、分攤、 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	1,311,380	-1,311,380		
其他	4,200	114,415	118,615	折舊、折耗及攤銷
其他支出				其他支出
本期賸餘(短絀)	2,323,424	6,646,181	8,969,605	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	4,673,187	663,280,227	667,953,414	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12,287,805元=代收款項購置房屋及建築2,118,963元(減列購建中固定資產轉列房屋及建築52,407元)+代收款項購置土地改良物7,749,121元+代收款項購置機械及設備1,606,808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523,217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1,311,380元=購置房屋及建築856,380元+購置機械及設備277,000元+購置交通及運輸設備50,000元+購置雜項設備128,000元。
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,790,371元=固定資產折舊5,699,962元+電腦軟體攤銷數90,409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。