

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 113 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	167,112,000	13,828,632	13,119,000	709,632	5.41	160,459,054	159,866,000	593,054	0.37
財產收入	355,000	833	3,000	-2,167	-72.23	351,025	355,000	-3,975	-1.12
租金收入	354,000	833	3,000	-2,167	-72.23	347,598	354,000	-6,402	-1.81
利息收入	1,000					3,427	1,000	2,427	242.70
政府撥入收入	159,509,000	12,069,000	12,069,000			153,333,000	153,333,000		
公庫撥款收入	159,509,000	12,069,000	12,069,000			153,333,000	153,333,000		
其他收入	7,248,000	1,758,799	1,047,000	711,799	67.98	6,775,029	6,178,000	597,029	9.66
雜項收入	7,248,000	1,758,799	1,047,000	711,799	67.98	6,775,029	6,178,000	597,029	9.66
基金用途	168,166,000	12,250,822	13,119,000	-868,178	-6.62	144,394,103	160,920,000	-16,525,897	-10.27
國民教育計畫	118,933,000	8,598,310	9,198,000	-599,690	-6.52	101,774,431	115,674,000	-13,899,569	-12.02
其他	118,933,000	8,598,310	9,198,000	-599,690	-6.52	101,774,431	115,674,000	-13,899,569	-12.02
一般行政管理計畫	47,905,000	3,652,512	3,921,000	-268,488	-6.85	41,302,211	43,918,000	-2,615,789	-5.96
其他	47,905,000	3,652,512	3,921,000	-268,488	-6.85	41,302,211	43,918,000	-2,615,789	-5.96
建築及設備計畫	1,328,000					1,317,461	1,328,000	-10,539	-0.79
購建固定資產	1,328,000					1,317,461	1,328,000	-10,539	-0.79
本期賸餘(短絀)	-1,054,000	1,577,810		1,577,810		16,064,951	-1,054,000	17,118,951	-1,624.19
期初基金餘額	1,693,000					2,470,436	1,693,000	777,436	45.92
解繳公庫									
期末基金餘額	639,000					18,535,387	639,000	17,896,387	2,800.69

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 113 年 10 月份

基金來源：

利息收入：利率超出預期致超收。

基金用途：

國民教育計畫：112學年度教師考核尚未核定，預借考績獎金俟核定後辦理轉正。

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 113 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				8,598,310	9,198,000	-599,690	-6.52
		累計數				101,774,431	115,674,000	-13,899,569	-12.02
一般行政管理計畫		本月數				3,652,512	3,921,000	-268,488	-6.85
		累計數				41,302,211	43,918,000	-2,615,789	-5.96
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				1,317,461	1,328,000	-10,539	-0.79

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 113 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		
資產	745,557,595	82,751,723	11,504,492	8,954,245	5,911,408	659,444,711
非理財目的之長期投資						
土地	606,073,120					606,073,120
土地改良物	7,848,121	143,996	7,749,121	7,749,121	655,640	7,048,485
房屋及建築	79,774,563	44,662,241	95,000		1,660,299	33,547,023
機械及設備	31,361,785	23,238,206	3,054,562	979,772	2,585,581	7,612,788
交通及運輸設備	2,300,461	2,123,204	220,000	46,000	130,346	220,911
雜項設備	18,010,272	12,584,076	155,769	37,762	879,542	4,664,661
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.土地改良物：本年度增加數：配合財管單位更正增帳 7,749,121元；本年度減少數：配合財管單位更正減帳7,749,121元。

2.房屋及建築：本年度增加數：預算購置95,000元。

3.機械及設備：本年度增加數：預算購置1,163,461元、應付代收款購置666,101元(其中教育局委託登發國小辦理統一採購273,000元)、教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)、教育局移入1,140,000元(累計折舊962,280元)；本年度減少數：報廢979,772元(累計折舊969,982元)。

4.交通及運輸設備：本年度增加數：應付代收款購置100,000元、教育局移入120,000元(累計折舊87,120元)；本年度減少數：報廢46,000元(累計折舊45,540元)。

5.雜項設備：本年度增加數：預算購置59,000元、應付代收款購置96,769元；本年度減少數：報廢37,762元(累計折舊37,384元)。

6.電腦軟體：本年度增加數：應付代收款購置230,040元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購230,040元)；本年度減少數：電腦軟體攤銷141,590元。

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 113 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	189,273		230,040	141,590		277,723

註： 1.土地改良物：本年度增加數：配合財管單位更正增帳 7,749,121元；本年度減少數：配合財管單位更正減帳7,749,121元。
 2.房屋及建築：本年度增加數：預算購置95,000元。
 3.機械及設備：本年度增加數：預算購置1,163,461元、應付代收款購置666,101元(其中教育局委託登發國小辦理統一採購273,000元)、教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)、教育局移入1,140,000元(累計折舊962,280元)；本年度減少數：報廢979,772元(累計折舊969,982元)。
 4.交通及運輸設備：本年度增加數：應付代收款購置100,000元、教育局移入120,000元(累計折舊87,120元)；本年度減少數：報廢46,000元(累計折舊45,540元)。
 5.雜項設備：本年度增加數：預算購置59,000元、應付代收款購置96,769元；本年度減少數：報廢37,762元(累計折舊37,384元)。
 6.電腦軟體：本年度增加數：應付代收款購置230,040元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購230,040元)；本年度減少數：電腦軟體攤銷141,590元。

高雄市教育發展基金—高雄市楠梓區莒光國民小學

654-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 10 月份

單位：新臺幣元

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		98,000			98,000	98,000	95,000		95,000	96.94	-3,000	-3.06		
房屋及建築		98,000			98,000	98,000	95,000		95,000	96.94	-3,000	-3.06		
購建中固定資產														
機械及設備		1,171,000			1,171,000	1,171,000	1,163,461		1,163,461	99.36	-7,539	-0.64		
機械及設備		1,171,000			1,171,000	1,171,000	1,163,461		1,163,461	99.36	-7,539	-0.64		
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		59,000			59,000	59,000	59,000		59,000	100.00				
雜項設備		59,000			59,000	59,000	59,000		59,000	100.00				
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		1,328,000			1,328,000	1,328,000	1,317,461		1,317,461	99.21	-10,539	-0.79		

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113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	711,859,757	100.00	負 債	2	33,879,659	4.76
流動資產	11	52,415,046	7.36	流動負債	21	31,419,521	4.41
現金	1101	40,092,305	5.63	應付款項	2102	31,096,421	4.37
銀行存款	110102	40,032,305	5.62	應付代收款	210203	31,096,421	4.37
財政局市庫	110102-1	23,381,812	3.28	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,746,125	0.25	預收款項	2106	323,100	0.05
午餐專戶	110102-3	7,862,938	1.10	預收收入	210602	323,100	0.05
教育儲蓄戶	110102-4	21,118	0.00	其他負債	28	2,460,138	0.35
其他專戶	110102-5	7,020,312	0.99	什項負債	2801	2,460,138	0.35
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	2,460,138	0.35
預付款項	1108	12,322,741	1.73	淨資產	3	677,980,098	95.24
預付費用	110804	12,322,741	1.73	淨資產	31	677,980,098	95.24
固定資產	14	659,166,988	92.60	淨資產	3101	677,980,098	95.24
土地	1401	606,073,120	85.14	累積餘額	310101	665,276,308	93.46
土地	140101	606,073,120	85.14	本期賸餘	310102	12,492,340	1.75
土地改良物	1402	7,048,485	0.99				
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。

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113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		
土地改良物	140201	7,848,121	1.10	淨資產調整數	310104	211,450	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-799,636	-0.11	合計：		711,859,757	
房屋建築及設備	1404	33,547,023	4.71				
房屋建築及設備	140401	79,869,563	11.22				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-46,322,540	-6.51				
機械及設備	1405	7,612,788	1.07				
機械及設備	140501	33,436,575	4.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-25,823,787	-3.63				
交通及運輸設備	1406	220,911	0.03				
交通及運輸設備	140601	2,474,461	0.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,253,550	-0.32				
雜項設備	1407	4,664,661	0.66				
雜項設備	140701	18,128,279	2.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,463,618	-1.89				
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。

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113年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,213,733	161,551,964
財產收益	833	351,025
財產孳息收入	833	351,025
政府撥入收入	12,069,000	153,333,000
公庫撥款收入	12,069,000	153,333,000
其他收入	2,143,900	7,867,939
受贈收入		20,269
雜項收入	2,143,900	7,847,670
支出	12,833,174	149,059,624
人事支出	11,413,287	134,834,128
人事支出	11,413,287	134,834,128
業務支出	835,435	8,187,204
業務支出	835,435	8,187,204
財產損失	3,259	10,628
財產交易損失	3,259	10,628
折舊、折耗及攤銷	579,093	5,772,791
固定資產折舊	564,934	5,631,201
無形資產攤銷	14,159	141,590
其他支出	2,100	254,873
其他支出	2,100	254,873
本期賸餘（短絀）	1,380,559	12,492,340
期初淨資產		665,276,308
解繳公庫		
淨資產調整數	210,600	211,450
期末淨資產		677,980,098

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—高雄市楠梓區莒光國民小學

654-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 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	160,459,054	1,092,910	161,551,964	收入
財產收入	351,025		351,025	財產收益
政府撥入收入	153,333,000		153,333,000	政府撥入收入
其他收入	6,775,029	1,092,910	7,867,939	其他收入
基金用途	144,394,103	4,665,521	149,059,624	支出
用人費用	134,834,128		134,834,128	人事支出
服務費用	7,928,250	258,954	8,187,204	業務支出
材料及用品費	183,442	-183,442		
租金、償債、利息及相關手續費	75,512	-75,512		
資產短絀		10,628	10,628	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	1,317,461	-1,317,461		
其他	55,310	5,772,791	5,772,791	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	16,064,951	199,563	254,873	其他支出
期初基金餘額	2,470,436	-3,572,611	12,492,340	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		662,805,872	665,276,308	期初淨資產
期末基金餘額	18,535,387	211,450	211,450	解繳公庫
		659,444,711	677,980,098	淨資產調整數
				期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數1,092,910元=代收款項(含民間捐款20,269元)購置機械及設備666,101元(其中教育局委託登發國小辦理統一採購273,000元)+購置交通及運輸設備100,000元+購置雜項設備96,769元+購置電腦軟體230,040元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購230,040元)。
2. 「財產損失」之調整數10,628元=報廢機械及設備財產損失9,790元(原值979,772元，累計折舊969,982元)+報廢交通及運輸設備財產損失460元(原值46,000元，累計折舊45,540元)+報廢雜項設備財產損失378元(原值37,762元，累計折舊37,384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1,317,461元=購置房屋及建築95,000元+購置機械及設備1,163,461元+購置雜項設備59,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,772,791元=固定資產折舊5,631,201元+電腦軟體攤銷數141,590元。
5. 「其他支出」之調整數199,563元=補提機械及設備以前年度折舊199,563元。
6. 「淨資產調整數」211,450元=教育部國教署移入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)+教育局移入機械設備177,720元(原值1,140,000元，累計折舊962,280元)+教育局移入雜項設備32,880元(原值120,000元，累計折舊87,120元)。