

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 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	167,112,000	22,176,145	22,022,000	154,145	0.70	146,630,422	146,747,000	-116,578	-0.08
財產收入	355,000	48,289	3,000	45,289	1,509.63	350,192	352,000	-1,808	-0.51
租金收入	354,000	48,289	3,000	45,289	1,509.63	346,765	351,000	-4,235	-1.21
利息收入	1,000					3,427	1,000	2,427	242.70
政府撥入收入	159,509,000	21,574,000	21,574,000			141,264,000	141,264,000		
公庫撥款收入	159,509,000	21,574,000	21,574,000			141,264,000	141,264,000		
其他收入	7,248,000	553,856	445,000	108,856	24.46	5,016,230	5,131,000	-114,770	-2.24
雜項收入	7,248,000	553,856	445,000	108,856	24.46	5,016,230	5,131,000	-114,770	-2.24
基金用途	168,166,000	12,413,100	22,322,000	-9,908,900	-44.39	132,143,281	147,801,000	-15,657,719	-10.59
國民教育計畫	118,933,000	8,659,904	18,382,000	-9,722,096	-52.89	93,176,121	106,476,000	-13,299,879	-12.49
其他	118,933,000	8,659,904	18,382,000	-9,722,096	-52.89	93,176,121	106,476,000	-13,299,879	-12.49
一般行政管理計畫	47,905,000	3,753,196	3,940,000	-186,804	-4.74	37,649,699	39,997,000	-2,347,301	-5.87
其他	47,905,000	3,753,196	3,940,000	-186,804	-4.74	37,649,699	39,997,000	-2,347,301	-5.87
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	9,763,045	-300,000	10,063,045	-3,354.35	14,487,141	-1,054,000	15,541,141	-1,474.49
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					16,957,577	639,000	16,318,577	2,553.77

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 9 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 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				8,659,904	18,382,000	-9,722,096	-52.89
		累計數				93,176,121	106,476,000	-13,299,879	-12.49
一般行政管理計畫		本月數				3,753,196	3,940,000	-186,804	-4.74
		累計數				37,649,699	39,997,000	-2,347,301	-5.87
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

資本資產明細表

中華民國 113 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	745,557,595	82,751,723	9,859,391	8,613,762	4,620,139	659,431,362
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	590,076	7,114,049
房屋及建築	79,774,563	44,662,241	95,000		1,493,847	33,713,475
機械及設備	31,361,785	23,238,206	1,553,461	653,448	1,667,996	7,355,596
交通及運輸設備	2,300,461	2,123,204	100,000	46,000	37,348	193,909
雜項設備	18,010,272	12,584,076	131,769	37,762	830,872	4,689,331
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305,000元、教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)；本年度減少數：報廢653,448元(累計折舊646,917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；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72,769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採購230,040元)；本年度減少數：電腦軟體攤銷127,431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 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	189,273		230,040	127,431		291,882

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305,000元、教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)；本年度減少數：報廢653,448元(累計折舊646,917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；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72,769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採購230,040元)；本年度減少數：電腦軟體攤銷127,431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 113 年 9 月份

654-6

單位：新臺幣元

單位：新臺幣

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	710,997,579	100.00	負 債	2	34,608,640	4.87
流動資產	11	51,566,217	7.25	流動負債	21	32,148,502	4.52
現金	1101	39,353,282	5.53	應付款項	2102	31,825,402	4.48
銀行存款	110102	39,293,282	5.53	應付代收款	210203	31,825,402	4.48
財政局市庫	110102-1	23,595,900	3.32	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	2,834,105	0.40	預收款項	2106	323,100	0.05
午餐專戶	110102-3	2,841,324	0.40	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	10,000,835	1.41	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	12,212,935	1.72	淨資產	3	676,388,939	95.13
預付費用	110804	12,212,935	1.72	淨資產	31	676,388,939	95.13
固定資產	14	659,139,480	92.71	淨資產	3101	676,388,939	95.13
土地	1401	606,073,120	85.24	累積餘額	310101	665,276,308	93.57
土地	140101	606,073,120	85.24	本期賸餘	310102	11,111,781	1.56
土地改良物	1402	7,114,049	1.00				
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	7,848,121	1.10	淨資產調整數	310104	850	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-734,072	-0.10	合計：		710,997,579	
房屋建築及設備	1404	33,713,475	4.74				
房屋建築及設備	140401	79,869,563	11.23				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-46,156,088	-6.49				
機械及設備	1405	7,355,596	1.03				
機械及設備	140501	32,261,798	4.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-24,906,202	-3.50				
交通及運輸設備	1406	193,909	0.03				
交通及運輸設備	140601	2,354,461	0.33				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,160,552	-0.30				
雜項設備	1407	4,689,331	0.66				
雜項設備	140701	18,104,279	2.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,414,948	-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

平衡表

中華民國113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		
無形資產	16	291,882	0.04				
無形資產	1601	291,882	0.04				
電腦軟體	160102	291,882	0.04				
合計：		710,997,579					
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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	22,176,145	147,338,231
財產收益	48,289	350,192
財產孳息收入	48,289	350,192
政府撥入收入	21,574,000	141,264,000
公庫撥款收入	21,574,000	141,264,000
其他收入	553,856	5,724,039
受贈收入		20,269
雜項收入	553,856	5,703,770
支出	12,936,938	136,226,450
人事支出	11,493,299	123,420,841
人事支出	11,493,299	123,420,841
業務支出	870,301	7,351,769
業務支出	870,301	7,351,769
財產損失	1,663	7,369
財產交易損失	1,663	7,369
折舊、折耗及攤銷	522,175	5,193,698
固定資產折舊	508,016	5,066,267
無形資產攤銷	14,159	127,431
其他支出	49,500	252,773
其他支出	49,500	252,773
本期賸餘（短絀）	9,239,207	11,111,781
期初淨資產		665,276,308
解繳公庫		
淨資產調整數		850
期末淨資產		676,388,939

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 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	146,630,422	707,809	147,338,231	收入
財產收入	350,192		350,192	財產收益
政府撥入收入	141,264,000		141,264,000	政府撥入收入
其他收入	5,016,230	707,809	5,724,039	其他收入
基金用途	132,143,281	4,083,169	136,226,450	支出
用人費用	123,420,841		123,420,841	人事支出
服務費用	7,128,640	223,129	7,351,769	業務支出
材料及用品費	163,769	-163,769		
租金、償債、利息及相關手續費	59,360	-59,360		
資產短絀		7,369	7,369	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		
		5,193,698	5,193,698	折舊、折耗及攤銷
其他	53,210	199,563	252,773	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,487,141	-3,375,360	11,111,781	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,470,436	662,805,872	665,276,308	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		850	850	淨資產調整數
期末基金餘額	16,957,577	659,431,362	676,388,939	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數707,809元=代收款項(含民間捐款20,269元)購置機械及設備305,000元+購置交通及運輸設備100,000元+購置雜項設備72,769元+購置電腦軟體230,040元(其中教育局委託左營國中辦理採購230,040元)。
2. 「財產損失」之調整數7,369元=報廢機械及設備財產損失6,531元(原值653,448元，累計折舊646,917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5,193,698元=固定資產折舊5,066,267元+電腦軟體攤銷數127,431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」850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)。