

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區寶山國民小學

819-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	23,014,000	349,767	340,000	9,767	2.87	22,772,019	22,752,000	20,019	0.09
財產收入	50,000	9,767		9,767		40,019	20,000	20,019	100.10
租金收入	50,000	9,767		9,767		40,019	20,000	20,019	100.10
政府撥入收入	22,964,000	340,000	340,000			22,732,000	22,732,000		
公庫撥款收入	22,964,000	340,000	340,000			22,732,000	22,732,000		
基金用途	23,314,000	2,790,884	340,000	2,450,884	720.85	21,121,190	23,052,000	-1,930,810	-8.38
國民教育計畫	16,194,000	2,400,629	110,000	2,290,629	2,082.39	15,193,301	16,124,000	-930,699	-5.77
其他	16,194,000	2,400,629	110,000	2,290,629	2,082.39	15,193,301	16,124,000	-930,699	-5.77
一般行政管理計畫	6,545,000	390,255	230,000	160,255	69.68	5,239,449	6,353,000	-1,113,551	-17.53
其他	6,545,000	390,255	230,000	160,255	69.68	5,239,449	6,353,000	-1,113,551	-17.53
建築及設備計畫	575,000					688,440	575,000	113,440	19.73
購建固定資產	575,000					688,440	575,000	113,440	19.73
本期賸餘(短絀)	-300,000	-2,441,117		-2,441,117		1,650,829	-300,000	1,950,829	-650.28
期初基金餘額	1,837,000					1,991,747	1,837,000	154,747	8.42
解繳公庫									
期末基金餘額	1,537,000					3,642,576	1,537,000	2,105,576	136.99

註：

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區寶山國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 月份

基金來源：租金收入：係場地租借收入超乎預期所致。

基金用途：

1. 一般行政管理計畫：幹事出缺尚未補實，致人事費賸餘及撙節各項支出所致。

2. 建築及設備計畫：本年度奉准先行辦理數(遮陽棚更新80,000元及大型顯示器93,440元)；集水塔遷移賸餘款60,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區寶山國民小學

819-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				2,400,629	110,000	2,290,629	2082.39
		累計數				15,193,301	16,124,000	-930,699	-5.77
一般行政管理計畫		本月數				390,255	230,000	160,255	69.68
		累計數				5,239,449	6,353,000	-1,113,551	-17.53
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				688,440	575,000	113,440	19.73

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區寶山國民小學

819-4

資本資產明細表

中華民國 113 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	44,496,736	26,644,622	2,128,549	363,470	2,496,342	17,120,851
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,130,258	8,253,169	35,000		262,803	1,649,286
房屋及建築	21,501,943	11,714,264	1,568,415		1,300,013	10,056,081
機械及設備	4,963,930	2,547,013	188,800		650,561	1,955,156
交通及運輸設備	2,033,691	1,008,160			176,068	849,463
雜項設備	5,783,882	3,122,016	336,334	333,000	106,897	2,558,303
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35,000元：預算購置25,000元，應付代收款購置10,000元。

2.房屋及建築：本年度增加數1,568,415元：預算購置570,000元，應付代收款購置815,415元；財產重分類移入183,000元(累計折舊124,811元)。

3.機械及設備：本年度增加數188,800元：應付代收款購置188,800元。

4.雜項設備：本年度增加數336,334元：預算購置93,440元，應付代收款購置242,894元(其中教育局委託旗山國小辦理統一採購93,440元)；本年度減少數333,000元：財產重分類移出183,000元(累計折舊151,737元)，報廢 150,000元(累計折舊148,500元)。

5.電腦軟體：本年度減少數30,470元(攤銷)。

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區寶山國民小學

819-5

資本資產明細表

中華民國 113 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	83,032			30,470		52,562

- 註： 1.土地改良物：本年度增加數35,000元：預算購置25,000元，應付代收款購置10,000元。
 2.房屋及建築：本年度增加數1,568,415元：預算購置570,000元，應付代收款購置815,415元；財產重分類移入183,000元(累計折舊124,811元)。
 3.機械及設備：本年度增加數188,800元：應付代收款購置188,800元。
 4.雜項設備：本年度增加數336,334元：預算購置93,440元，應付代收款購置242,894元(其中教育局委託旗山國小辦理統一採購93,440元)；本年度減少數333,000元：財產重分類移出183,000元(累計折舊151,737元)，報廢 150,000元(累計折舊148,500元)。
 5.電腦軟體：本年度減少數30,470元(攤銷)。

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區寶山國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 11 月份

819-6

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		575,000		-550,000	25,000	25,000	25,000		25,000	100.00				
土地改良物		575,000		-550,000	25,000	25,000	25,000		25,000	100.00				
購建中固定資產														
房屋及建築			113,219	550,000	663,219	630,000	570,000		570,000	90.48	-60,000	-9.52		
房屋及建築			113,219	550,000	663,219	630,000	570,000		570,000	90.48	-60,000	-9.52		
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			93,440		93,440	93,440	93,440		93,440	100.00				
雜項設備			93,440		93,440	93,440	93,440		93,440	100.00				
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		575,000	206,659		781,659	748,440	688,440		688,440	91.98	-60,000	-8.02		

高雄市教育發展基金 — 高雄市桃源區寶山國民小學

平衡表

中華民國113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	27,382,496	100.00	負債	2	6,619,069	24.17
流動資產	11	10,261,645	37.48	流動負債	21	6,465,349	23.61
現金	1101	9,395,666	34.31	應付款項	2102	6,465,349	23.61
銀行存款	110102	9,335,666	34.09	應付代收款	210203	6,465,349	23.61
財政局市庫	110102-1	7,254,935	26.49	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	295,107	1.08	其他負債	28	153,720	0.56
午餐專戶	110102-3	1,784,889	6.52	什項負債	2801	153,720	0.56
教育儲蓄戶	110102-4	735	0.00	存入保證金	280104	153,720	0.56
零用及週轉金	110103	60,000	0.22	淨資產	3	20,763,427	75.83
預付款項	1108	865,979	3.16	淨資產	31	20,763,427	75.83
預付費用	110804	865,979	3.16	淨資產	3101	20,763,427	75.83
固定資產	14	17,068,289	62.33	累積餘額	310101	19,843,861	72.47
土地改良物	1402	1,649,286	6.02	本期賸餘	310102	919,566	3.36
土地改良物	140201	10,165,258	37.12	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-8,515,972	-31.10	合計：		27,382,496	
房屋建築及設備	1404	10,056,081	36.72				

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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市桃源區寶山國民小學

平衡表

中華民國113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		
房屋建築及設備	140401	23,070,358	84.25				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-13,014,277	-47.53				
機械及設備	1405	1,955,156	7.14				
機械及設備	140501	5,152,730	18.82				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,197,574	-11.68				
交通及運輸設備	1406	849,463	3.10				
交通及運輸設備	140601	2,033,691	7.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,184,228	-4.32				
雜項設備	1407	2,558,303	9.34				
雜項設備	140701	5,787,216	21.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,228,913	-11.79				
無形資產	16	52,562	0.19				
無形資產	1601	52,562	0.19				
電腦軟體	160102	52,562	0.19				

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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市桃源區寶山國民小學

收入支出表

中華民國113年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	349,767	24,056,054
財產收益	9,767	40,019
財產孳息收入	9,767	40,019
政府撥入收入	340,000	22,732,000
公庫撥款收入	340,000	22,732,000
其他收入		1,284,035
雜項收入		1,284,035
支出	3,033,316	23,136,488
人事支出	2,691,198	19,324,651
人事支出	2,691,198	19,324,651
業務支出	99,686	1,078,252
業務支出	99,686	1,078,252
財產損失		1,500
財產交易損失		1,500
折舊、折耗及攤銷	242,432	2,515,328
固定資產折舊	239,662	2,484,858
無形資產攤銷	2,770	30,470
其他支出		216,757
其他支出		216,757
本期賸餘（短絀）	-2,683,549	919,566
期初淨資產		19,843,861
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		20,763,427

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—高雄市桃源區寶山國民小學

819-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 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	22,772,019	1,284,035	24,056,054	收入
財產收入	40,019		40,019	財產收益
政府撥入收入	22,732,000		22,732,000	政府撥入收入
其他收入		1,284,035	1,284,035	其他收入
基金用途	21,121,190	2,015,298	23,136,488	支出
用人費用	19,324,651		19,324,651	人事支出
服務費用	818,016	260,236	1,078,252	業務支出
材料及用品費	241,826	-241,826		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		獎補助支出
資產短絀		1,500	1,500	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	688,440	-688,440		
		2,515,328	2,515,328	折舊、折耗及攤銷
其他	29,847	186,910	216,757	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,650,829	-731,263	919,566	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,991,747	17,852,114	19,843,861	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	3,642,576	17,120,851	20,763,427	期末淨資產

- 註： 1. 「其他收入」之調整數1,284,035元=代收款項購置土地改良物10,000元+房屋建築及設備815,415元+機械及設備188,800元+雜項設備242,894元(其中教育局委託旗山國小辦理統一採購93,440元)+房屋及建築重分類26,926元。
2. 「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688,440元=購置興建土地改良物25,000元+房屋及建築570,000元+購置雜項設備93,440元。
3. 「財產損失」之調整數1,500元=處分雜項設備財產交易損失1,500元(原值150,000元，累計折舊148,500元)。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,515,328元=固定資產折舊2,484,858元+電腦軟體攤銷30,470元。
5. 「其他支出」之調整數186,910元=補提機械及設備112.12.31以前累計折舊186,910元。