

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 12 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	-984,477	262,000	-1,246,477	-475.75	21,787,542	23,014,000	-1,226,458	-5.33
財產收入	50,000		30,000	-30,000	-100.00	40,019	50,000	-9,981	-19.96
租金收入	50,000		30,000	-30,000	-100.00	40,019	50,000	-9,981	-19.96
政府撥入收入	22,964,000	-984,477	232,000	-1,216,477	-524.34	21,747,523	22,964,000	-1,216,477	-5.30
公庫撥款收入	22,964,000	-984,477	232,000	-1,216,477	-524.34	21,747,523	22,964,000	-1,216,477	-5.30
基金用途	23,314,000	736,357	262,000	474,357	181.05	21,857,547	23,314,000	-1,456,453	-6.25
國民教育計畫	16,194,000	320,687	70,000	250,687	358.12	15,513,988	16,194,000	-680,012	-4.20
其他	16,194,000	320,687	70,000	250,687	358.12	15,513,988	16,194,000	-680,012	-4.20
一般行政管理計畫	6,545,000	322,451	192,000	130,451	67.94	5,561,900	6,545,000	-983,100	-15.02
其他	6,545,000	322,451	192,000	130,451	67.94	5,561,900	6,545,000	-983,100	-15.02
建築及設備計畫	575,000	93,219		93,219		781,659	575,000	206,659	35.94
購建固定資產	575,000	93,219		93,219		781,659	575,000	206,659	35.94
本期賸餘(短絀)	-300,000	-1,720,834		-1,720,834		-70,005	-300,000	229,995	-76.67
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					1,921,742	1,537,000	384,742	25.03

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 12 月份

基金來源：

1. 租金收入：係場地租借收入不如預期所致。
2. 公庫撥款收入：收回健康檢查費8,000元. 用人費用1,208,477元。

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. 大型顯示器93,440元及水源水塔遷移及新設管線33,219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 12 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				320,687	70,000	250,687	358.12
		累計數				15,513,988	16,194,000	-680,012	-4.20
一般行政管理計畫		本月數				322,451	192,000	130,451	67.94
		累計數				5,561,900	6,545,000	-983,100	-15.02
建築及設備計畫		本月數				93,219	0	93,219	0.00
		累計數				781,659	575,000	206,659	35.94

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 12 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	2,353,768	366,240	2,737,244	17,102,398
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		286,773	1,625,316
房屋及建築	21,501,943	11,714,264	1,661,634		1,423,778	10,025,535
機械及設備	4,963,930	2,547,013	220,800		691,176	1,946,541
交通及運輸設備	2,033,691	1,008,160			191,436	834,095
雜項設備	5,783,882	3,122,016	436,334	333,000	144,081	2,621,119
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1,661,634元：預算購置663,219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220,800元：應付代收款購置220,800元。

4.雜項設備：本年度增加數436,334元：預算購置93,440元，應付代收款購置342,894元(其中教育局委託旗山國小及福山國中辦理統一採購193,440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33,240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 12 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			33,240		49,792

- 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1,661,634元：預算購置663,219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220,800元：應付代收款購置220,800元。
 4.雜項設備：本年度增加數436,334元：預算購置93,440元，應付代收款購置342,894元(其中教育局委託旗山國小及福山國中辦理統一採購193,440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33,240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 12 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														
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	663,219	663,219			663,219	100.00			
房屋及建築			113,219	550,000	663,219	663,219	663,219			663,219	100.00			
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	781,659	781,659			781,659	100.00			

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12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	27,243,079	100.00	負 債	2	8,218,939	30.17
流動資產	11	10,140,681	37.22	流動負債	21	8,065,219	29.60
現金	1101	9,259,942	33.99	應付款項	2102	8,065,219	29.60
銀行存款	110102	9,259,942	33.99	應付代收款	210203	6,826,490	25.06
財政局市庫	110102-1	7,499,588	27.53	應付費用	210204	22,252	0.08
保管金	110102-2	51,365	0.19	其他應付款	210299	1,216,477	4.47
午餐專戶	110102-3	1,708,254	6.27	其他負債	28	153,720	0.56
教育儲蓄戶	110102-4	735	0.00	什項負債	2801	153,720	0.56
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	153,720	0.56
預付款項	1108	880,739	3.23	淨資產	3	19,024,140	69.83
預付費用	110804	880,739	3.23	淨資產	31	19,024,140	69.83
固定資產	14	17,052,606	62.59	淨資產	3101	19,024,140	69.83
土地改良物	1402	1,625,316	5.97	累積餘額	310101	19,843,861	72.84
土地改良物	140201	10,165,258	37.31	本期短絀	310103	-819,721	-3.01
累計折舊-土地改良物	140202	-8,539,942	-31.35	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	10,025,535	36.80				

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 — 高雄市桃源區寶山國民小學

平衡表

中華民國113年12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		
房屋建築及設備	140401	23,163,577	85.03	合計：		27,243,079	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-13,138,042	-48.23				
機械及設備	1405	1,946,541	7.15				
機械及設備	140501	5,184,730	19.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,238,189	-11.89				
交通及運輸設備	1406	834,095	3.06				
交通及運輸設備	140601	2,033,691	7.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,199,596	-4.40				
雜項設備	1407	2,621,119	9.62				
雜項設備	140701	5,887,216	21.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,266,097	-11.99				
無形資產	16	49,792	0.18				
無形資產	1601	49,792	0.18				
電腦軟體	160102	49,792	0.18				

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 — 高雄市桃源區寶山國民小學

平衡表

中華民國113年12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		
合計：		27,243,079					
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 — 高雄市桃源區寶山國民小學

收入支出表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	-852,477	23,203,577
財產收益		40,019
財產孳息收入		40,019
政府撥入收入	-984,477	21,747,523
公庫撥款收入	-984,477	21,747,523
其他收入	132,000	1,416,035
受贈收入	32,000	32,000
雜項收入	100,000	1,384,035
支出	886,810	24,023,298
人事支出	422,872	19,747,523
人事支出	422,872	19,747,523
業務支出	218,346	1,296,598
業務支出	218,346	1,296,598
財產損失		1,500
財產交易損失		1,500
折舊、折耗及攤銷	243,672	2,759,000
固定資產折舊	240,902	2,725,760
無形資產攤銷	2,770	33,240
其他支出	1,920	218,677
其他支出	1,920	218,677
本期賸餘（短絀）	-1,739,287	-819,721
期初淨資產		19,843,861
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		19,024,140

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 12 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	21,787,542	1,416,035	23,203,577	收入
財產收入	40,019		40,019	財產收益
政府撥入收入	21,747,523		21,747,523	政府撥入收入
其他收入		1,416,035	1,416,035	其他收入
基金用途	21,857,547	2,165,751	24,023,298	支出
用人費用	19,747,523		19,747,523	人事支出
服務費用	986,535	310,063	1,296,598	業務支出
材料及用品費	291,653	-291,653		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照護、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	781,659	-781,659		
		2,759,000	2,759,000	折舊、折耗及攤銷
其他	31,767	186,910	218,677	其他支出
本期賸餘(短絀)	-70,005	-749,716	-819,721	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	1,921,742	17,102,398	19,024,140	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數1,416,035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220,800元+雜項設備342,894元(其中教育局委託旗山國小辦理統一採購193,440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781,659元=購置興建土地改良物25,000元+房屋及建築663,219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2,759,000元=固定資產折舊2,725,760元+電腦軟體攤銷33,240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。