

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學

635-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 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	55,520,000	4,117,606	4,029,000	88,606	2.20	35,907,762	35,218,000	689,762	1.96
財產收入	640,000	127,376	120,000	7,376	6.15	537,203	353,000	184,203	52.18
租金收入	640,000	127,376	120,000	7,376	6.15	537,203	353,000	184,203	52.18
政府撥入收入	52,720,000	3,869,000	3,869,000			33,725,000	33,725,000		
公庫撥款收入	52,720,000	3,869,000	3,869,000			33,725,000	33,725,000		
其他收入	2,160,000	121,230	40,000	81,230	203.08	1,645,559	1,140,000	505,559	44.35
雜項收入	2,160,000	121,230	40,000	81,230	203.08	1,645,559	1,140,000	505,559	44.35
基金用途	56,413,000	3,862,759	4,029,000	-166,241	-4.13	34,753,881	35,911,000	-1,157,119	-3.22
國民教育計畫	38,647,000	2,625,187	2,749,000	-123,813	-4.50	23,026,154	24,197,000	-1,170,846	-4.84
其他	38,647,000	2,625,187	2,749,000	-123,813	-4.50	23,026,154	24,197,000	-1,170,846	-4.84
一般行政管理計畫	16,583,000	1,237,572	1,280,000	-42,428	-3.31	10,538,007	10,531,000	7,007	0.07
其他	16,583,000	1,237,572	1,280,000	-42,428	-3.31	10,538,007	10,531,000	7,007	0.07
建築及設備計畫	1,183,000					1,189,720	1,183,000	6,720	0.57
購建固定資產	1,183,000					1,189,720	1,183,000	6,720	0.57
本期賸餘(短絀)	-893,000	254,847		254,847		1,153,881	-693,000	1,846,881	-266.51
期初基金餘額	1,354,000					2,647,787	1,354,000	1,293,787	95.55
解繳公庫									
期末基金餘額	461,000					3,801,668	661,000	3,140,668	475.14

註：

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 月份

基金來源：

1. 租金收入：場地開放收入超過預期致超收。
2. 雜項收入：課後照顧班人數較預期增加致超收。

基金用途：

1. 建築及設備計畫：動支基金餘額補辦預算辦理數位錄放影機9,720元、監視系統及行政佈告欄等採購結餘款3,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學

635-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 7 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				2,625,187	2,749,000	-123,813	-4.50
		累計數				23,026,154	24,197,000	-1,170,846	-4.84
一般行政管理計畫		本月數				1,237,572	1,280,000	-42,428	-3.31
		累計數				10,538,007	10,531,000	7,007	0.07
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				1,189,720	1,183,000	6,720	0.57

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學

635-4

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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	367,137,336	59,121,902	7,627,072	352,798	2,446,135	312,843,573
非理財目的之長期投資						
土地	226,196,000		6,211,022	11,000		232,396,022
土地改良物	5,914,618	5,085,867			148,176	680,575
房屋及建築	100,380,499	33,272,748	150,000		1,055,034	66,202,717
機械及設備	8,588,185	4,632,832	573,670	261,300	376,002	3,891,721
交通及運輸設備	10,735,574	7,256,171	320,000		447,349	3,352,054
雜項設備	15,200,329	8,874,284	372,380	51,000	419,574	6,227,851
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：本年度增加數6,211,022元：依公告現值調增6,211,022元；本年度減少數11,000元：依公告現值調減11,000元。

2.房屋及建築：本年度增加數150,000元：預算內購置150,000元。

3.機械及設備：本年度增加數573,670元：預算內購置443,000元、國教署捐贈85,050元(原值85,050元、累計折舊84,199元)、應付代收款購置45,620元(其中教育局委託曹公國小採購20,000元)；本年度減少數261,300元：報廢261,300元(原值261,300元，累計折舊258,687元)。

4.交通及運輸設備：本年度增加數320,000元：預算內購置248,720元、應付代收款購置71,280元。

5.雜項設備：本年度增加數372,380元：預算內購置348,000元、應付代收款購置24,380元；本年度減少51,000元：報廢51,000元(原值51,000元，累計折舊50,490元)。

6.電腦軟體：本年度減少數29,498元(軟體攤銷29,498元)。

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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	122,131			29,498		92,633

- 註： 1.土地：本年度增加數6,211,022元：依公告現值調增6,211,022元；本年度減少數11,000元：依公告現值調減11,000元。
 2.房屋及建築：本年度增加數150,000元：預算內購置150,000元。
 3.機械及設備：本年度增加數573,670元：預算內購置443,000元、國教署捐贈85,050元(原值85,050元、累計折舊84,199元)、應付代收款購置45,620元(其中教育局委託曹公國小採購20,000元)；本年度減少數261,300元：報廢261,300元(原值261,300元，累計折舊258,687元)。
 4.交通及運輸設備：本年度增加數320,000元：預算內購置248,720元、應付代收款購置71,280元。
 5.雜項設備：本年度增加數372,380元：預算內購置348,000元、應付代收款購置24,380元；本年度減少51,000元：報廢51,000元(原值51,000元，累計折舊50,490元)。
 6.電腦軟體：本年度減少數29,498元(軟體攤銷29,498元)。

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 7 月份

635-6

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														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		150,000			150,000	150,000	150,000		150,000	100.00				
房屋及建築		150,000			150,000	150,000	150,000		150,000	100.00				
購建中固定資產														
機械及設備		443,000			443,000	443,000	443,000		443,000	100.00				
機械及設備		443,000			443,000	443,000	443,000		443,000	100.00				
購建中固定資產														
交通及運輸設備		240,000	9,720		249,720	249,720	248,720		248,720	99.60	-1,000	-0.40	結餘款1,000元。	
交通及運輸設備		240,000	9,720		249,720	249,720	248,720		248,720	99.60	-1,000	-0.40		
購建中固定資產														
雜項設備		350,000			350,000	350,000	348,000		348,000	99.43	-2,000	-0.57	結餘款2,000元。	
雜項設備		350,000			350,000	350,000	348,000		348,000	99.43	-2,000	-0.57		
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		1,183,000	9,720		1,192,720	1,192,720	1,189,720		1,189,720	99.75	-3,000	-0.25		

高雄市教育發展基金 — 高雄市鹽埕區光榮國民小學

平衡表

中華民國113年7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	325,262,723	100.00	負 債	2	8,617,482	2.65
流動資產	11	12,419,150	3.82	流動負債	21	8,282,504	2.55
現金	1101	11,669,191	3.59	應付款項	2102	8,282,504	2.55
銀行存款	110102	11,609,191	3.57	應付代收款	210203	8,282,504	2.55
財政局市庫	110102-1	10,557,026	3.25	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	561,941	0.17	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	464,886	0.14	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	25,338	0.01	其他負債	28	334,978	0.10
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	什項負債	2801	334,978	0.10
預付款項	1108	749,959	0.23	存入保證金	280104	334,978	0.10
預付費用	110804	749,959	0.23	淨資產	3	316,645,241	97.35
固定資產	14	312,750,940	96.15	淨資產	31	316,645,241	97.35
土地	1401	232,396,022	71.45	淨資產	3101	316,645,241	97.35
土地	140101	232,396,022	71.45	累積餘額	310101	310,663,221	95.51
土地改良物	1402	680,575	0.21	本期短絀	310103	-218,853	-0.07
土地改良物	140201	5,914,618	1.82				

信託代理與保證資產 1,460,000

信託代理與保證負債

1,460,000

保證品 1,460,000

應付保證品

1,460,000

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。

1. 保證品：洪韋水電工程有限公司111年11月22日以設定質權之銀行定期存單繳納高雄市中小學電力系統改善工程(第36群)保固金1,460,000元。

2. 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 — 高雄市鹽埕區光榮國民小學

平衡表

中華民國113年7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		
累計折舊-土地改良物	140202	-5,234,043	-1.61	淨資產調整數	310104	6,200,873	2.00
房屋建築及設備	1404	66,202,717	20.35	合計：		325,262,723	
房屋建築及設備	140401	100,530,499	30.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,327,782	-10.55				
機械及設備	1405	3,891,721	1.20				
機械及設備	140501	8,900,555	2.74				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,008,834	-1.54				
交通及運輸設備	1406	3,352,054	1.03				
交通及運輸設備	140601	11,055,574	3.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,703,520	-2.37				
雜項設備	1407	6,227,851	1.91				
雜項設備	140701	15,521,709	4.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,293,858	-2.86				
無形資產	16	92,633	0.03				
信託代理與保證資產		1,460,000		信託代理與保證負債		1,460,000	
保證品		1,460,000		應付保證品		1,460,000	

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。

1. 保證品：洪韋水電工程有限公司111年11月22日以設定質權之銀行定期存單繳納高雄市中小學電力系統改善工程(第36群)保固金1,460,000元。

2. 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 — 高雄市鹽埕區光榮國民小學

平衡表

中華民國113年7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		
無形資產	1601	92,633	0.03				
電腦軟體	160102	92,633	0.03				
合計：		325,262,723					

信託代理與保證資產 1,460,000

信託代理與保證負債 1,460,000

保證品 1,460,000

應付保證品 1,460,000

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。

1. 保證品：洪韋水電工程有限公司111年11月22日以設定質權之銀行定期存單繳納高雄市中小學電力系統改善工程(第36群)保固金1,460,000元。

2. 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 — 高雄市鹽埕區光榮國民小學

收入支出表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,141,986	36,049,042
財產收益	127,376	537,203
財產孳息收入	127,376	537,203
政府撥入收入	3,869,000	33,725,000
公庫撥款收入	3,869,000	33,725,000
其他收入	145,610	1,786,839
雜項收入	145,610	1,786,839
支出	4,261,183	36,267,895
人事支出	3,509,599	30,960,942
人事支出	3,509,599	30,960,942
業務支出	349,964	2,565,352
業務支出	349,964	2,565,352
財產損失	510	3,123
財產交易損失	510	3,123
折舊、折耗及攤銷	391,314	2,694,011
固定資產折舊	387,100	2,664,513
無形資產攤銷	4,214	29,498
其他支出	9,796	44,467
其他支出	9,796	44,467
本期賸餘（短絀）	-119,197	-218,853
期初淨資產		310,663,221
解繳公庫		
淨資產調整數	6,600	6,200,873
期末淨資產		316,645,241

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 7 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	35,907,762	141,280	36,049,042	收入
財產收入	537,203		537,203	財產收益
政府撥入收入	33,725,000		33,725,000	政府撥入收入
其他收入	1,645,559	141,280	1,786,839	其他收入
基金用途	34,753,881	1,514,014	36,267,895	支出
用人費用	30,960,942		30,960,942	人事支出
服務費用	2,483,792	81,560	2,565,352	業務支出
材料及用品費	81,560	-81,560		
資產短絀		3,123	3,123	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	1,189,720	-1,189,720		
		2,694,011	2,694,011	折舊、折耗及攤銷
其他	37,867	6,600	44,467	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,153,881	-1,372,734	-218,853	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,647,787	308,015,434	310,663,221	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		6,200,873	6,200,873	淨資產調整數
期末基金餘額	3,801,668	312,843,573	316,645,241	期末淨資產

- 註： 1. 「其他收入」之調整數141,280元=代收款項購置機械及設備45,620元(其中教育局委託曹公國小辦理統一採購等20,000元)+代收款購置交通及運輸設備71,280元+代收款購置雜項設備24,380元。
2. 「財產損失」調整數3,123元=處分機械及設備財產交易損失2,613元(原值261,300元，累計折舊258,687元)+處分雜項設備財產交易損失510元(原值51,000元，累計折舊50,490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1,189,720元=增置房屋及建築150,000元+購置機械及設備443,000元+交通及運輸設備248,720元+雜項設備348,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,694,011元=固定資產折舊2,664,513元+電腦軟體攤銷29,498元。
5. 「其他支出」之調整數6,600元=提列以前年度折舊數6,600元。
6. 「淨資產調整數」6,200,873元=土地公告現值淨調增6,200,022元+國教署捐贈機械及設備851元(原值85,050元，累計折舊84,199元)。