

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區桃源國民小學

816-1

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	31,812,000	2,693,000	2,693,000			31,356,000	31,351,000	5,000	0.02
財產收入	74,000					5,000		5,000	
財產處分收入						5,000		5,000	
租金收入	74,000								
政府撥入收入	31,738,000	2,693,000	2,693,000			31,351,000	31,351,000		
公庫撥款收入	31,738,000	2,693,000	2,693,000			31,351,000	31,351,000		
基金用途	31,912,000	2,298,188	2,693,000	-394,812	-14.66	28,025,457	31,351,000	-3,325,543	-10.61
國民教育計畫	24,303,000	1,813,979	1,946,000	-132,021	-6.78	21,501,644	23,936,000	-2,434,356	-10.17
其他	24,303,000	1,813,979	1,946,000	-132,021	-6.78	21,501,644	23,936,000	-2,434,356	-10.17
一般行政管理計畫	6,880,000	484,209	747,000	-262,791	-35.18	5,599,698	6,686,000	-1,086,302	-16.25
其他	6,880,000	484,209	747,000	-262,791	-35.18	5,599,698	6,686,000	-1,086,302	-16.25
建築及設備計畫	729,000					924,115	729,000	195,115	26.76
購建固定資產	729,000					924,115	729,000	195,115	26.76
本期賸餘(短絀)	-100,000	394,812		394,812		3,330,543		3,330,543	
期初基金餘額	584,000					592,681	584,000	8,681	1.49
解繳公庫									
期末基金餘額	484,000					3,923,224	584,000	3,339,224	571.78

註：

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區桃源國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 10 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：係財產報廢變賣收入。

二、基金用途：

1. 國民教育計畫：用人費用預算提前分配及撙節支出所致。
2. 一般行政管理計畫：用人費用預算提前分配及撙節支出所致。
3. 建築及設備計畫：差異數195,115元係支付以前年度預算保留數84,756元、奉准先行辦理幼兒園環境改善工程100,000元及監視器裝設11,945元、以及教學大樓門窗改善工程賸餘款1,586元所致。

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區桃源國民小學

816-3

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				1,813,979	1,946,000	-132,021	-6.78
		累計數				21,501,644	23,936,000	-2,434,356	-10.17
一般行政管理計畫		本月數				484,209	747,000	-262,791	-35.18
		累計數				5,599,698	6,686,000	-1,086,302	-16.25
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				924,115	729,000	195,115	26.76

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區桃源國民小學

816-4

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	69,471,551	51,901,019	6,209,804	27,780	3,960,111	19,792,445
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	5,127,734	3,444,051			399,628	1,284,055
房屋及建築	48,647,850	39,315,938	3,501,914		1,587,098	11,246,728
機械及設備	5,532,891	3,598,452	1,215,190		1,160,386	1,989,243
交通及運輸設備	1,508,501	826,741	890,000		134,446	1,437,314
雜項設備	8,571,243	4,715,837	602,700		678,553	3,779,553
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.房屋及建築：本年度增加數3,501,914元，含預算內購置727,414元、奉准先行辦理數100,000元、應付代收款購置2,589,744元及以前年度預算保留數84,756元。
 2.機械及設備：本年度增加數1,215,190元，含應付代收款購置272,190元(其中教育局委託曹公國小辦理統一採購20,000元，委託旗山國小辦理統一採購100,040元)、教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)、高雄市政府教育局移入858,000元(累計折舊477,576元)。
 3.交通及運輸設備：本年度增加數890,000元，含應付代收款購置60,000元及民間捐贈830,000元。
 4.雜項設備：本年度增加數602,700元，含應付代收款購置590,755元及奉准先行辦理數11,945元。
 5.電腦軟體：本年度減少數27,780元(攤銷27,780元)。

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區桃源國民小學

816-5

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	83,332			27,780		55,552

- 註： 1.房屋及建築：本年度增加數3,501,914元，含預算內購置727,414元、奉准先行辦理數100,000元、應付代收款購置2,589,744元及以前年度預算保留數84,756元。
 2.機械及設備：本年度增加數1,215,190元，含應付代收款購置272,190元(其中教育局委託曹公國小辦理統一採購20,000元，委託旗山國小辦理統一採購100,040元)、教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)、高雄市政府教育局移入858,000元(累計折舊477,576元)。
 3.交通及運輸設備：本年度增加數890,000元，含應付代收款購置60,000元及民間捐贈830,000元。
 4.雜項設備：本年度增加數602,700元，含應付代收款購置590,755元及奉准先行辦理數11,945元。
 5.電腦軟體：本年度減少數27,780元(攤銷27,780元)。

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區桃源國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 10 月份

816-6

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	84,756	729,000	100,000		913,756	913,756	912,170		912,170	99.83	-1,586	-0.17		
房屋及建築	84,756	729,000	100,000		913,756	913,756	912,170		912,170	99.83	-1,586	-0.17	教學大樓門窗改善工程賸餘款1,586元。	
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			11,945		11,945	11,945	11,945		11,945	100.00				
雜項設備			11,945		11,945	11,945	11,945		11,945	100.00				
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計	84,756	729,000	111,945		925,701	925,701	924,115		924,115	99.83	-1,586	-0.17		

高雄市教育發展基金 — 高雄市桃源區桃源國民小學

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	34,775,427	100.00	負 債	2	11,059,758	31.80
流動資產	11	14,982,982	43.08	流動負債	21	10,330,151	29.71
現金	1101	14,045,951	40.39	應付款項	2102	10,330,151	29.71
銀行存款	110102	13,985,951	40.22	應付代收款	210203	10,330,151	29.71
財政局市庫	110102-1	8,167,214	23.49	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	514,284	1.48	其他負債	28	729,607	2.10
午餐專戶	110102-3	4,905,485	14.11	什項負債	2801	729,607	2.10
教育儲蓄戶	110102-4	398,968	1.15	存入保證金	280104	729,607	2.10
零用及週轉金	110103	60,000	0.17	淨資產	3	23,715,669	68.20
預付款項	1108	937,031	2.69	淨資產	31	23,715,669	68.20
預付費用	110804	937,031	2.69	淨資產	3101	23,715,669	68.20
固定資產	14	19,736,893	56.76	累積餘額	310101	18,163,213	52.23
土地改良物	1402	1,284,055	3.69	本期賸餘	310102	5,171,182	14.87
土地改良物	140201	5,127,734	14.75	淨資產調整數	310104	381,274	1.00
累計折舊-土地改良物	140202	-3,843,679	-11.05	合計：		34,775,427	
房屋建築及設備	1404	11,246,728	32.34				

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。

1. 本年度信託代理與保證資產(負債)：無。

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 — 高雄市桃源區桃源國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	52,149,764	149.96				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,903,036	-117.62				
機械及設備	1405	1,989,243	5.72				
機械及設備	140501	6,748,081	19.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,758,838	-13.68				
交通及運輸設備	1406	1,437,314	4.13				
交通及運輸設備	140601	2,398,501	6.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-961,187	-2.76				
雜項設備	1407	3,779,553	10.87				
雜項設備	140701	9,173,943	26.38				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,394,390	-15.51				
無形資產	16	55,552	0.16				
無形資產	1601	55,552	0.16				
電腦軟體	160102	55,552	0.16				

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。

1. 本年度信託代理與保證資產(負債)：無。

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 — 高雄市桃源區桃源國民小學

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	2,793,040	35,698,689
財產收益		5,000
財產交易利益		5,000
政府撥入收入	2,693,000	31,351,000
公庫撥款收入	2,693,000	31,351,000
其他收入	100,040	4,342,689
受贈收入		830,000
雜項收入	100,040	3,512,689
支出	2,711,067	30,527,507
人事支出	2,059,316	24,902,332
人事支出	2,059,316	24,902,332
業務支出	238,872	2,196,186
業務支出	238,872	2,196,186
折舊、折耗及攤銷	412,879	3,419,895
固定資產折舊	410,101	3,392,115
無形資產攤銷	2,778	27,780
其他支出		9,094
其他支出		9,094
本期賸餘（短絀）	81,973	5,171,182
期初淨資產		18,163,213
解繳公庫		
淨資產調整數		381,274
期末淨資產		23,715,669

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—高雄市桃源區桃源國民小學

816-11

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	31,356,000	4,342,689	35,698,689	收入
財產收入	5,000		5,000	財產收益
政府撥入收入	31,351,000		31,351,000	政府撥入收入
其他收入		4,342,689	4,342,689	其他收入
基金用途	28,025,457	2,502,050	30,527,507	支出
用人費用	24,902,332		24,902,332	人事支出
服務費用	1,256,986	939,200	2,196,186	業務支出
材料及用品費	180,774	-180,774		
租金、償債、利息及相關手續費	707,584	-707,584		
稅捐及規費(強制費)	48,842	-48,842		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		獎補助支出
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	924,115	-924,115		
		3,419,895	3,419,895	折舊、折耗及攤銷
其他	2,824	6,270	9,094	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,330,543	1,840,639	5,171,182	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	592,681	17,570,532	18,163,213	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		381,274	381,274	淨資產調整數
期末基金餘額	3,923,224	19,792,445	23,715,669	期末淨資產

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區桃源國民小學

816-12

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
------	-------	-----	------	------

註： 1. 「其他收入」之調整數4,342,689元=代收款項購置房屋及建築2,589,744元+代收款項購置機械及設備272,190元(其中教育局委託曹公國小辦理統一採購20,000元、委託旗山國小辦理統一採購100,040元)+代收款項購置交通及運輸設備60,000元+代收款項購置雜項設備590,755元+民間捐贈交通及運輸設備830,000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924,115元=購置房屋及建築912,170元+購置雜項設備11,945元。
 3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,419,895元=固定資產折舊3,392,115元+電腦軟體攤銷數27,780元。
 4. 「其他支出」之調整數6,270元=補提列112年以前固定資產累計折舊6,270元。
 5. 「淨資產調整數」381,274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)+高雄市政府教育局移入機械及設備380,424元(原值858,000元，累計折舊477,576元)。