

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 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	31,812,000	-274,956	229,000	-503,956	-220.07	31,313,044	31,812,000	-498,956	-1.57
財產收入	74,000	100,355	74,000	26,355	35.61	105,355	74,000	31,355	42.37
財產處分收入						5,000		5,000	
租金收入	74,000	100,355	74,000	26,355	35.61	100,355	74,000	26,355	35.61
政府撥入收入	31,738,000	-375,311	155,000	-530,311	-342.14	31,207,689	31,738,000	-530,311	-1.67
公庫撥款收入	31,738,000	-375,311	155,000	-530,311	-342.14	31,207,689	31,738,000	-530,311	-1.67
基金用途	31,912,000	1,213,802	329,000	884,802	268.94	31,478,793	31,912,000	-433,207	-1.36
國民教育計畫	24,303,000	752,980	227,000	525,980	231.71	23,932,776	24,303,000	-370,224	-1.52
其他	24,303,000	752,980	227,000	525,980	231.71	23,932,776	24,303,000	-370,224	-1.52
一般行政管理計畫	6,880,000	460,822	102,000	358,822	351.79	6,621,902	6,880,000	-258,098	-3.75
其他	6,880,000	460,822	102,000	358,822	351.79	6,621,902	6,880,000	-258,098	-3.75
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	-1,488,758	-100,000	-1,388,758	1,388.76	-165,749	-100,000	-65,749	65.75
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					426,932	484,000	-57,068	-11.79

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 12 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：係財產報廢變賣收入。
2. 租金收入：太陽能光電租金收入超過預期致租金收入超收。
3. 公庫撥款收入：差異數530,311元係繳回113年度下授用人費用賸餘款525,225元、健康檢查費賸餘款3,500元及預算內資本門賸餘款1,586元。

二、基金用途：

1. 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 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				752,980	227,000	525,980	231.71
		累計數				23,932,776	24,303,000	-370,224	-1.52
一般行政管理計畫		本月數				460,822	102,000	358,822	351.79
		累計數				6,621,902	6,880,000	-258,098	-3.75
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 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	69,471,551	51,901,019	6,332,684	105,724	4,700,149	19,097,343
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	5,127,734	3,444,051			477,908	1,205,775
房屋及建築	48,647,850	39,315,938	3,501,914		2,017,442	10,816,384
機械及設備	5,532,891	3,598,452	1,289,078		1,285,266	1,938,251
交通及運輸設備	1,508,501	826,741	890,000		165,678	1,406,082
雜項設備	8,571,243	4,715,837	602,700	69,666	753,855	3,634,585
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1,289,078元，含應付代收款購置346,078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、委託屏山國小辦理統一採購55,000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；本年度減少數：報廢69,666元(累計折舊68,970元)。
 5.電腦軟體：本年度增加數48,992元，含應付代收款購置48,992元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購48,992元)；本年度減少數36,058元(攤銷36,058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 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	83,332		48,992	36,058		96,266

- 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1,289,078元，含應付代收款購置346,078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、委託屏山國小辦理統一採購55,000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；本年度減少數：報廢69,666元(累計折舊68,970元)。
 5.電腦軟體：本年度增加數48,992元，含應付代收款購置48,992元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購48,992元)；本年度減少數36,058元(攤銷36,058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 12 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	31,183,856	100.00	負債	2	11,659,581	37.39
流動資產	11	12,086,513	38.76	流動負債	21	11,027,868	35.36
現金	1101	11,609,446	37.23	應付款項	2102	11,027,868	35.36
銀行存款	110102	11,609,446	37.23	應付代收款	210203	10,497,557	33.66
財政局市庫	110102-1	5,937,028	19.04	其他應付款	210299	530,311	1.70
保管金	110102-2	612,999	1.97	其他負債	28	631,713	2.03
午餐專戶	110102-3	4,699,491	15.07	什項負債	2801	631,713	2.03
教育儲蓄戶	110102-4	359,928	1.15	存入保證金	280104	631,713	2.03
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	3	19,524,275	62.61
預付款項	1108	477,067	1.53	淨資產	31	19,524,275	62.61
預付費用	110804	477,067	1.53	淨資產	3101	19,524,275	62.61
固定資產	14	19,001,077	60.93	累積餘額	310101	18,163,213	58.25
土地改良物	1402	1,205,775	3.87	本期賸餘	310102	979,788	3.14
土地改良物	140201	5,127,734	16.44	淨資產調整數	310104	381,274	1.00
累計折舊-土地改良物	140202	-3,921,959	-12.58	合計：		31,183,856	
房屋建築及設備	1404	10,816,384	34.69				

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	52,149,764	167.23				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,333,380	-132.55				
機械及設備	1405	1,938,251	6.22				
機械及設備	140501	6,821,969	21.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,883,718	-15.66				
交通及運輸設備	1406	1,406,082	4.51				
交通及運輸設備	140601	2,398,501	7.69				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-992,419	-3.18				
雜項設備	1407	3,634,585	11.66				
雜項設備	140701	9,104,277	29.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,469,692	-17.54				
無形資產	16	96,266	0.31				
無形資產	1601	96,266	0.31				
電腦軟體	160102	96,266	0.31				

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	-201,068	35,778,613
財產收益	100,355	105,355
財產孳息收入	100,355	100,355
財產交易利益		5,000
政府撥入收入	-375,311	31,207,689
公庫撥款收入	-375,311	31,207,689
其他收入	73,888	4,465,569
受贈收入		830,000
雜項收入	73,888	3,635,569
支出	1,622,800	34,798,825
人事支出	793,266	27,668,275
人事支出	793,266	27,668,275
業務支出	420,536	2,883,579
業務支出	420,536	2,883,579
財產損失	696	696
財產交易損失	696	696
折舊、折耗及攤銷	408,302	4,237,181
固定資產折舊	404,163	4,201,123
無形資產攤銷	4,139	36,058
其他支出		9,094
其他支出		9,094
本期賸餘（短絀）	-1,823,868	979,788
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		19,524,275

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 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	31,313,044	4,465,569	35,778,613	收入
財產收入	105,355		105,355	財產收益
政府撥入收入	31,207,689		31,207,689	政府撥入收入
其他收入		4,465,569	4,465,569	其他收入
基金用途	31,478,793	3,320,032	34,798,825	支出
用人費用	27,668,275		27,668,275	人事支出
服務費用	1,612,786	1,270,793	2,883,579	業務支出
材料及用品費	217,245	-217,245		
租金、償債、利息及相關手續費	1,002,706	-1,002,706		
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
資產短絀		696	696	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	924,115	-924,115		
其他	2,824	4,237,181	4,237,181	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)	-165,749	1,145,537	979,788	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	426,932	19,097,343	19,524,275	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

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

- 註： 1. 「其他收入」之調整數4,465,569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346,078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+代收款項購置電腦軟體48,992元+民間捐贈交通及運輸設備830,000元。
2. 「財產損失」之調整數696元=報廢雜項設備財產損失696元(原值69,666元，累計折舊68,970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924,115元=購置房屋及建築912,170元+購置雜項設備11,945元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,237,181元=固定資產折舊4,201,123元+電腦軟體攤銷數36,058元。
5. 「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。
6. 「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)。