

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

708-1

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	173,786,000	645,425	473,000	172,425	36.45	171,486,972	171,674,000	-187,028	-0.11
財產收入	649,000	34,358	5,000	29,358	587.16	114,428	30,000	84,428	281.43
財產處分收入						2,400		2,400	
租金收入	649,000	34,358	5,000	29,358	587.16	112,028	30,000	82,028	273.43
政府撥入收入	170,137,000	303,322	318,000	-14,678	-4.62	169,552,322	169,567,000	-14,678	-0.01
公庫撥款收入	170,137,000	303,322	318,000	-14,678	-4.62	169,552,322	169,567,000	-14,678	-0.01
其他收入	3,000,000	307,745	150,000	157,745	105.16	1,820,222	2,077,000	-256,778	-12.36
雜項收入	3,000,000	307,745	150,000	157,745	105.16	1,820,222	2,077,000	-256,778	-12.36
基金用途	174,261,000	24,611,348	718,000	23,893,348	3,327.76	167,505,279	171,887,000	-4,381,721	-2.55
國民教育計畫	139,720,000	20,759,548	562,000	20,197,548	3,593.87	131,989,411	137,647,000	-5,657,589	-4.11
其他	139,720,000	20,759,548	562,000	20,197,548	3,593.87	131,989,411	137,647,000	-5,657,589	-4.11
一般行政管理計畫	34,066,000	2,859,881	156,000	2,703,881	1,733.26	33,909,015	33,765,000	144,015	0.43
其他	34,066,000	2,859,881	156,000	2,703,881	1,733.26	33,909,015	33,765,000	144,015	0.43
建築及設備計畫	475,000	991,919		991,919		1,606,853	475,000	1,131,853	238.28
購建固定資產	475,000	991,919		991,919		1,606,853	475,000	1,131,853	238.28
本期賸餘(短絀)	-475,000	-23,965,923	-245,000	-23,720,923	9,682.01	3,981,693	-213,000	4,194,693	-1,969.34
期初基金餘額	1,163,000					1,617,125	1,163,000	454,125	39.05
解繳公庫									
期末基金餘額	688,000					5,598,818	950,000	4,648,818	489.35

註：

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 月份

基金來源：

1. 財產處分收入：係報廢財產出售較預期多致超收。
2. 租金收入：係場地租借較預期多致超收。
3. 公庫撥款收入：係113學年度減班收回經費14,678元。
4. 雜項收入：係課後社團報名人數較預期少致短收。

基金用途：

1. 建築及設備計畫：係113年度數位觸控大型顯示器建置計畫補辦預算200,000元、112年度公立國民中小學老舊廁所整修工程補辦預算940,000元及單槍投影機等採購賸餘款計8,147元。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

708-3

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				20,759,548	562,000	20,197,548	3593.87
		累計數				131,989,411	137,647,000	-5,657,589	-4.11
一般行政管理計畫		本月數				2,859,881	156,000	2,703,881	1733.26
		累計數				33,909,015	33,765,000	144,015	0.43
建築及設備計畫		本月數				991,919	0	991,919	0.00
		累計數				1,606,853	475,000	1,131,853	238.28

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

708-4

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	957,839,059	62,011,634	4,889,144	972,962	9,682,544	890,061,063
非理財目的之長期投資						
土地	645,835,826					645,835,826
土地改良物	8,865,500	5,966,976			473,440	2,425,084
房屋及建築	262,967,304	35,493,610	265,300	125,300	4,475,946	223,137,748
機械及設備	18,175,726	11,073,897	2,453,434		3,409,745	6,145,518
交通及運輸設備	1,426,116	1,009,464	254,400		186,559	484,493
雜項設備	20,272,531	8,467,687	380,938	631,278	1,136,854	10,417,650
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	44,898		991,919			1,036,817
遞耗資產						

註：

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

708-5

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	251,158		543,153	216,384		577,927

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學
資本資產明細表
中華民國 113 年 11 月份

708-6

1.房屋建築及設備：

本年度增加數265,300元：應付代收款購置265,300元。

本年度減少數125,300元：房屋修繕同額減少125,300元。

2.機械及設備：

本年度增加數2,453,434元：預算購置164,856元、補辦預算購置144,000元、教育部國民及學前教育署移入68,500元(累計折舊67,815元)、深水國小移入168,000元(累計折舊166,320元)、教育局移入806,000元(累計折舊714,488元)、應付代收款購置470,800元(其中教育局委託旗山國小辦理統一採購144,000元)、重分類631,278元(累計折舊519,750元)。

3.交通及運輸設備：

本年度增加數254,400元：預算購置127,300元、教育局移入80,000元(累計折舊56,760元)、應付代收款購置47,100元。

4.雜項設備：

本年度增加數380,938元：預算購置122,778元、補辦預算購置56,000元、應付代收款購置202,160元(其中教育局委託旗山國小辦理統一採購56,080元、委託福山國中辦理統一採購100,000元)。

本年度減少數631,278元：重分類631,278元(累計折舊428,022元)。

5.購建中固定資產：

本年度增加數991,919元：補辦預算購置940,000元及預算調整數購置51,919元。

6.電腦軟體：

本年度增加數543,153元：應付代收款購置543,153元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購543,153元)。

本年度減少數216,384元：累計攤銷216,384元。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學
 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

708-7

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														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築			940,000	51,919	991,919	991,919	991,919		991,919	100.00				
房屋及建築			940,000	51,919	991,919	991,919					-991,919	-100.00		
購建中固定資產							991,919		991,919		991,919			
機械及設備	193,000		144,000	-28,144	308,856	308,856	308,856		308,856	100.00				
機械及設備	193,000		144,000	-28,144	308,856	308,856	308,856		308,856	100.00				
購建中固定資產														
交通及運輸設備		157,000		-23,775	133,225	133,225	127,300		127,300	95.55	-5,925	-4.45		
交通及運輸設備		157,000		-23,775	133,225	133,225	127,300		127,300	95.55	-5,925	-4.45	行政處室新增數位分機1組 購餘款5,925元。	
購建中固定資產														
雜項設備		125,000	56,000		181,000	181,000	178,778		178,778	98.77	-2,222	-1.23		
雜項設備		125,000	56,000		181,000	181,000	178,778		178,778	98.77	-2,222	-1.23	單槍投影機購餘款2,222元。	
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		475,000	1,140,000		1,615,000	1,615,000	1,606,853		1,606,853	99.50	-8,147	-0.50		

高雄市教育發展基金 — 高雄市大寮區永芳國民小學

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	917,928,760	100.00	負債	2	22,268,879	2.43
流動資產	11	27,867,697	3.04	流動負債	21	20,877,449	2.27
現金	1101	26,324,955	2.87	應付款項	2102	20,877,449	2.27
銀行存款	110102	26,264,955	2.86	應付代收款	210203	20,877,449	2.27
財政局市庫	110102-1	17,125,575	1.87	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	2,368,823	0.26	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	6,705,648	0.73	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	64,909	0.01	其他負債	28	1,391,430	0.15
其他專戶	110102-5	0	0.00	什項負債	2801	1,391,430	0.15
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	1,391,430	0.15
預付款項	1108	1,542,742	0.17	淨資產	3	895,659,881	97.57
預付費用	110804	1,542,742	0.17	淨資產	31	895,659,881	97.57
固定資產	14	889,483,136	96.90	淨資產	3101	895,659,881	97.57
土地	1401	645,835,826	70.36	累積餘額	310101	897,444,550	97.77
土地	140101	645,835,826	70.36	本期短絀	310103	-1,901,786	-0.21
土地改良物	1402	2,425,084	0.26				
信託代理與保證資產		4,072,517		信託代理與保證負債		4,072,517	
保證品		4,072,517		應付保證品		4,072,517	

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. 信託代理與保證資產(負債)：一功營造股份有限公司承攬本校正義樓與博孝樓拆除及新建工程保固金(定期存單)4,072,517元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包含或有負債)及或有資產：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市大寮區永芳國民小學

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		
土地改良物	140201	8,865,500	0.97	淨資產調整數	310104	117,117	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-6,440,416	-0.70	合計：		917,928,760	
房屋建築及設備	1404	223,137,748	24.31				
房屋建築及設備	140401	263,107,304	28.66				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,969,556	-4.35				
機械及設備	1405	6,145,518	0.67				
機械及設備	140501	20,629,160	2.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,483,642	-1.58				
交通及運輸設備	1406	484,493	0.05				
交通及運輸設備	140601	1,680,516	0.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,196,023	-0.13				
雜項設備	1407	10,417,650	1.13				
雜項設備	140701	20,022,191	2.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,604,541	-1.05				
信託代理與保證資產		4,072,517		信託代理與保證負債		4,072,517	
保證品		4,072,517		應付保證品		4,072,517	

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. 信託代理與保證資產(負債)：一功營造股份有限公司承攬本校正義樓與博孝樓拆除及新建工程保固金(定期存單)4,072,517元。
2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包含或有負債)及或有資產：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市大寮區永芳國民小學

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		
購建中固定資產	1411	1,036,817	0.11				
購建中固定資產	141101	1,036,817	0.11				
無形資產	16	577,927	0.06				
無形資產	1601	577,927	0.06				
電腦軟體	160102	577,927	0.06				
合計：		917,928,760					

信託代理與保證資產

4,072,517

信託代理與保證負債

4,072,517

保證品

4,072,517

應付保證品

4,072,517

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. 信託代理與保證資產(負債)：一功營造股份有限公司承攬本校正義樓與博孝樓拆除及新建工程保固金(定期存單)4,072,517元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包含或有負債)及或有資產：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市大寮區永芳國民小學

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	849,625	173,015,485
財產收益	34,358	114,428
財產孳息收入	34,358	112,028
財產交易利益		2,400
政府撥入收入	303,322	169,552,322
公庫撥款收入	303,322	169,552,322
其他收入	511,945	3,348,735
雜項收入	511,945	3,348,735
支出	24,507,143	174,917,271
人事支出	23,049,180	159,351,056
人事支出	23,049,180	159,351,056
業務支出	570,249	6,497,830
業務支出	570,249	6,497,830
財產損失	90,300	125,300
財產交易損失	90,300	125,300
折舊、折耗及攤銷	797,414	8,602,254
固定資產折舊	771,860	8,385,870
無形資產攤銷	25,554	216,384
其他支出		340,831
其他支出		340,831
本期賸餘（短絀）	-23,657,518	-1,901,786
期初淨資產		897,444,550
解繳公庫		
淨資產調整數		117,117
期末淨資產		895,659,881

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—高雄市大寮區永芳國民小學

708-12

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	171,486,972	1,528,513	173,015,485	收入
財產收入	114,428		114,428	財產收益
政府撥入收入	169,552,322		169,552,322	政府撥入收入
其他收入	1,820,222	1,528,513	3,348,735	其他收入
基金用途	167,505,279	7,411,992	174,917,271	支出
用人費用	159,351,056		159,351,056	人事支出
服務費用	4,966,643	1,531,187	6,497,830	業務支出
材料及用品費	1,035,007	-1,035,007		
租金、償債、利息及相關手續費	478,880	-478,880		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		獎補助支出
資產短絀		125,300	125,300	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	1,606,853	-1,606,853		
其他	49,540	291,291	340,831	折舊、折耗及攤銷
其他	49,540	291,291	340,831	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,981,693	-5,883,479	-1,901,786	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,617,125	895,827,425	897,444,550	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		117,117	117,117	淨資產調整數
期末基金餘額	5,598,818	890,061,063	895,659,881	期末淨資產

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 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
------	-------	-----	------	------

- 註：1. 「其他收入」之調整數1,528,513元=代收款項購置房屋建築及設備265,300元+代收款項購置機械及設備470,800元+代收款項購置交通及運輸設備47,100元+代收款項購置雜項設備202,160元+代收款項購置電腦軟體543,153元。
2. 「財產損失」之調整數125,300元=房屋建築及設備減值125,300元(原值125,300元，累計折舊0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1,606,853元=購置房屋及建築991,919元+購置機械及設備308,856元+購置交通及運輸設備127,300元+購置雜項設備178,778元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,602,254元=固定資產折舊8,385,870元+電腦軟體攤銷數216,384元。
5. 「其他支出」之調整數291,291元=補提以前年度折舊費用291,291元。
6. 「淨資產調整數」之調整數117,117元=教育部國民及學前教育署移入機械及設備685元(原值68,500元，累計折舊67,815元)+深水國小移入機械及設備1,680元(原值168,000元，累計折舊166,320元)+教育局移入機械及設備91,512元(原值806,000元、累計折舊714,488元)+教育局移入交通及運輸設備23,240元(原值80,000元、累計折舊56,760元)。