

高雄市前鎮區獅甲國民小學

目次

中華民國 113年度01月份

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表

第1頁至第2頁

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表

第3頁至第3頁

二、資本資產明細表

第4頁至第5頁

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

第6頁至第6頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表

第7頁至第9頁

二、收入支出表

第10頁至第10頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第11頁至第11頁

二、各項費用彙計表

第12頁至第14頁

三、平衡表科目明細表

第15頁至第18頁

四、銀行存款差額解釋表

第19頁至第20頁

五、對帳單

第21頁至第32頁

六、市有財產增減結存表

第33頁至第33頁

七、財產折舊月報表

第34頁至第34頁

八、財產增減月報表

第35頁至第35頁

九、電腦軟體增減結存表

第36頁至第36頁

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區獅甲國民小學

605-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 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	69,094,000	13,929,352	13,816,000	113,352	0.82	13,929,352	13,816,000	113,352	0.82
財產收入	600,000	10,560	50,000	-39,440	-78.88	10,560	50,000	-39,440	-78.88
租金收入	600,000	10,560	50,000	-39,440	-78.88	10,560	50,000	-39,440	-78.88
政府撥入收入	65,819,000	13,566,000	13,566,000			13,566,000	13,566,000		
公庫撥款收入	65,819,000	13,566,000	13,566,000			13,566,000	13,566,000		
其他收入	2,675,000	352,792	200,000	152,792	76.40	352,792	200,000	152,792	76.40
雜項收入	2,675,000	352,792	200,000	152,792	76.40	352,792	200,000	152,792	76.40
基金用途	69,600,000	12,002,162	13,776,000	-1,773,838	-12.88	12,002,162	13,776,000	-1,773,838	-12.88
國民教育計畫	46,582,000	8,576,361	9,128,000	-551,639	-6.04	8,576,361	9,128,000	-551,639	-6.04
其他	46,582,000	8,576,361	9,128,000	-551,639	-6.04	8,576,361	9,128,000	-551,639	-6.04
一般行政管理計畫	22,646,000	3,425,801	4,648,000	-1,222,199	-26.30	3,425,801	4,648,000	-1,222,199	-26.30
其他	22,646,000	3,425,801	4,648,000	-1,222,199	-26.30	3,425,801	4,648,000	-1,222,199	-26.30
建築及設備計畫	372,000								
購建固定資產	372,000								
本期賸餘(短絀)	-506,000	1,927,190	40,000	1,887,190	4,717.98	1,927,190	40,000	1,887,190	4,717.98
期初基金餘額	1,542,000					2,281,728	1,542,000	739,728	47.97
解繳公庫									
期末基金餘額	1,036,000					4,208,918	1,582,000	2,626,918	166.05

註：

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區獅甲國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 月份

一、「因113年法定預算尚未經市議會審議通過，爰本月份各表之法定預算數，係依附屬單位預算執行要點第31點準用第22點規定，暫按市府核定數編列。」

二、基金來源：

1. 租金收入：場地使用費收入不如預期。
2. 雜項收入：課後照顧班收入超出預期。

三、基金用途：

1. 一般行政管理計畫：考績獎金尚未支付及經費撙節支用。

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區獅甲國民小學

605-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 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				8,576,361	9,128,000	-551,639	-6.04
		累計數				8,576,361	9,128,000	-551,639	-6.04
一般行政管理計畫		本月數				3,425,801	4,648,000	-1,222,199	-26.30
		累計數				3,425,801	4,648,000	-1,222,199	-26.30

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區獅甲國民小學

605-4

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	1,385,850,888	88,957,426	85,050	3,723	611,009	1,296,363,780
非理財目的之長期投資						
土地	1,137,392,970					1,137,392,970
土地改良物	11,128,146	10,196,053			9,107	922,986
房屋及建築	200,170,381	53,629,111			310,907	146,230,363
機械及設備	16,346,026	11,686,600	85,050		199,636	4,544,840
交通及運輸設備	1,874,043	1,390,859			8,111	475,073
雜項設備	18,831,400	12,054,803			83,248	6,693,349
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.機械及設備:本年度增加數85,050元:教育部國教署移入機械及設備851元(原值85,050元，累計折舊84,199元)。

2.電腦軟體:本年度減少數3,723元：攤銷3,723元。

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區獅甲國民小學

605-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	107,922			3,723		104,199

註： 1.機械及設備:本年度增加數85,050元:教育部國教署移入機械及設備851元(原值85,050元，累計折舊84,199元)。

2.電腦軟體:本年度減少數3,723元：攤銷3,723元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市前鎮區獅甲國民小學

平衡表

中華民國113年1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	1,317,100,723	100.00	負債	2	16,528,025	1.25
流動資產	11	18,905,897	1.44	流動負債	21	13,985,775	1.06
現金	1101	17,592,340	1.34	應付款項	2102	13,985,775	1.06
銀行存款	110102	17,532,340	1.33	應付代收款	210203	13,915,118	1.06
財政局市庫	110102-1	12,298,384	0.93	其他應付款	210299	70,657	0.01
保管金	110102-2	2,132,734	0.16	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	2,201,609	0.17	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	174,648	0.01	其他負債	28	2,542,250	0.19
其他專戶	110102-5	724,965	0.06	什項負債	2801	2,542,250	0.19
零用及週轉金	110103	60,000	0.00	存入保證金	280104	711,204	0.05
預付款項	1108	1,313,557	0.10	應付退休及離職金	280106	1,831,046	0.14
預付費用	110804	1,313,557	0.10	淨資產	3	1,300,572,698	98.75
長期貸墊款及準備金	12	1,831,046	0.14	淨資產	31	1,300,572,698	98.75
準備金	1203	1,831,046	0.14	淨資產	3101	1,300,572,698	98.75
退休及離職準備金	120301	1,831,046	0.14	累積餘額	310101	1,299,175,190	98.64
固定資產	14	1,296,259,581	98.42	本期賸餘	310102	1,396,657	0.11

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. 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 — 高雄市前鎮區獅甲國民小學

平衡表

中華民國113年1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		
土地	1401	1,137,392,970	86.36	淨資產調整數	310104	851	0.00
土地	140101	1,137,392,970	86.36	合計：		1,317,100,723	
土地改良物	1402	922,986	0.07				
土地改良物	140201	11,128,146	0.84				
累計折舊-土地改良物	140202	-10,205,160	-0.77				
房屋建築及設備	1404	146,230,363	11.10				
房屋建築及設備	140401	200,170,381	15.20				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,940,018	-4.10				
機械及設備	1405	4,544,840	0.35				
機械及設備	140501	16,431,076	1.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,886,236	-0.90				
交通及運輸設備	1406	475,073	0.04				
交通及運輸設備	140601	1,874,043	0.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,398,970	-0.11				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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. 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 — 高雄市前鎮區獅甲國民小學

平衡表

中華民國113年1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		
雜項設備	1407	6,693,349	0.51				
雜項設備	140701	18,831,400	1.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,138,051	-0.92				
無形資產	16	104,199	0.01				
無形資產	1601	104,199	0.01				
電腦軟體	160102	104,199	0.01				
合計：		1,317,100,723					

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. 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 — 高雄市前鎮區獅甲國民小學

收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,929,352	13,929,352
財產收益	10,560	10,560
財產孳息收入	10,560	10,560
政府撥入收入	13,566,000	13,566,000
公庫撥款收入	13,566,000	13,566,000
其他收入	352,792	352,792
雜項收入	352,792	352,792
支出	12,532,695	12,532,695
人事支出	11,759,413	11,759,413
人事支出	11,759,413	11,759,413
業務支出	182,749	182,749
業務支出	182,749	182,749
折舊、折耗及攤銷	530,533	530,533
固定資產折舊	526,810	526,810
無形資產攤銷	3,723	3,723
其他支出	60,000	60,000
其他支出	60,000	60,000
本期賸餘（短絀）	1,396,657	1,396,657
期初淨資產		1,299,175,190
解繳公庫		
淨資產調整數	851	851
期末淨資產		1,300,572,698

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—高雄市前鎮區獅甲國民小學

605-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 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	13,929,352		13,929,352	收入
財產收入	10,560		10,560	財產收益
政府撥入收入	13,566,000		13,566,000	政府撥入收入
其他收入	352,792		352,792	其他收入
基金用途	12,002,162	530,533	12,532,695	支出
用人費用	11,759,413		11,759,413	人事支出
服務費用	170,184	12,565	182,749	業務支出
材料及用品費	11,565	-11,565		
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
		530,533	530,533	折舊、折耗及攤銷
其他	60,000		60,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,927,190	-530,533	1,396,657	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,281,728	1,296,893,462	1,299,175,190	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		851	851	淨資產調整數
期末基金餘額	4,208,918	1,296,363,780	1,300,572,698	期末淨資產

註：1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數530,533元=固定資產折舊526,810元+電腦軟體攤銷數3,723元。
 2. 「淨資產調整數」851元=教育部國教署移入機械及設備851元(原值85,050元，累計折舊84,199元)。