

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區東門國民小學

783-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 2 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	25,972,000	1,680,600	1,711,000	-30,400	-1.78	6,941,800	6,981,000	-39,200	-0.56
財產收入	91,000	6,600	5,000	1,600	32.00	7,800	10,000	-2,200	-22.00
租金收入	90,000	6,600	5,000	1,600	32.00	7,800	10,000	-2,200	-22.00
利息收入	1,000								
政府撥入收入	25,819,000	1,674,000	1,701,000	-27,000	-1.59	6,934,000	6,961,000	-27,000	-0.39
公庫撥款收入	25,819,000	1,674,000	1,701,000	-27,000	-1.59	6,934,000	6,961,000	-27,000	-0.39
其他收入	62,000		5,000	-5,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
雜項收入	62,000		5,000	-5,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
基金用途	26,366,000	1,766,492	1,711,000	55,492	3.24	6,558,181	6,981,000	-422,819	-6.06
國民教育計畫	18,036,000	1,121,081	1,141,000	-19,919	-1.75	4,754,600	4,902,000	-147,400	-3.01
其他	18,036,000	1,121,081	1,141,000	-19,919	-1.75	4,754,600	4,902,000	-147,400	-3.01
一般行政管理計畫	7,429,000	547,411	570,000	-22,589	-3.96	1,705,581	2,079,000	-373,419	-17.96
其他	7,429,000	547,411	570,000	-22,589	-3.96	1,705,581	2,079,000	-373,419	-17.96
建築及設備計畫	901,000	98,000		98,000		98,000		98,000	
購建固定資產	901,000	98,000		98,000		98,000		98,000	
本期賸餘(短絀)	-394,000	-85,892		-85,892		383,619		383,619	
期初基金餘額	3,128,000					2,800,828	3,128,000	-327,172	-10.46
解繳公庫									
期末基金餘額	2,734,000					3,184,447	3,128,000	56,447	1.80

註：

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區東門國民小學

783-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 2 月份

因112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。

實際數與預算數差異超過10%者原因：

基金來源：

1. 租金收入：場地租借使用收入不如預期。
2. 公庫撥款收入：健康檢查補助費收回下授數27,000元。
3. 雜項收入：課後照顧收入不如預期。

基金用途：

1. 一般行政管理計畫：係職員考績獎金休假補助等提前分配所致。
2. 建築及設備計畫：停車場植生導根板工程98,000元，因業務需要提前執行。

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區東門國民小學

783-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 2 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				1,121,081	1,141,000	-19,919	-1.75
		累計數				4,754,600	4,902,000	-147,400	-3.01
一般行政管理計畫		本月數				547,411	570,000	-22,589	-3.96
		累計數				1,705,581	2,079,000	-373,419	-17.96
建築及設備計畫		本月數				98,000	0	98,000	0.00
		累計數				98,000	0	98,000	0.00

資本資產明細表

中華民國 112 年 2 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	98,799,957	27,807,100	449,136	361,136	279,748	70,801,109
非理財目的之長期投資						
土地	48,254,400					48,254,400
土地改良物	7,610,842	7,371,790	98,000		1,840	335,212
房屋及建築	27,567,746	10,952,663			87,278	16,527,805
機械及設備	6,432,091	4,942,782	39,800	311,336	57,648	1,160,125
交通及運輸設備	1,015,826	887,295			8,254	120,277
雜項設備	7,919,052	3,652,570	311,336	49,800	124,728	4,403,290
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.土地改良物：增加數98,000元-預算購置98,000元(係停車場植生導根板工程98,000元本月因財管人員未及登帳，將於3月入帳。)

2.機械及設備：增加數39,800元-重分類移入39,800元(以前年度累折39,402元)。

機械及設備：減少數311,336元-重分類移出311,336元(以前年度累折53,492元)。

3.雜項設備：增加數311,336元-重分類移入311,336元(以前年度累折56,558元)。

雜項設備：減少數49,800元-報廢10,000元(累折9,900元)，重分類移出39,800元(以前年度累折30,750元)。

資本資產明細表

中華民國 112 年 2 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						

註： 1.土地改良物：增加數98,000元-預算購置98,000元(係停車場植生導根板工程98,000元本月因財管人員未及登帳，將於3月入帳。)

2.機械及設備：增加數39,800元-重分類移入39,800元(以前年度累折39,402元)。

機械及設備：減少數311,336元-重分類移出311,336元(以前年度累折53,492元)。

3.雜項設備：增加數311,336元-重分類移入311,336元(以前年度累折56,558元)。

雜項設備：減少數49,800元-報廢10,000元(累折9,900元)，重分類移出39,800元(以前年度累折30,750元)。

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區東門國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 112 年 2 月份

783-6

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														
購建中固定資產														
土地改良物		98,000			98,000		98,000		98,000		98,000		停車場植生導根板工 程98,000元，因業務需要提前 執行。	以後將確實評估實施期程。
土地改良物		98,000			98,000		98,000		98,000		98,000			
購建中固定資產														
房屋及建築		409,000			409,000									
房屋及建築		409,000			409,000									
購建中固定資產														
機械及設備		100,000			100,000									
機械及設備		100,000			100,000									
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		294,000			294,000									
雜項設備		294,000			294,000									
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		901,000			901,000		98,000		98,000		98,000			

停車場植生導根板工程98,000元，因業務需要提前執行。

以後將確實評估實施期程。

高雄市教育發展基金 — 高雄市美濃區東門國民小學

平衡表

中華民國112年2月28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	77,313,105	100.00	負 債	2	3,327,549	4.30
流動資產	11	6,511,996	8.42	流動負債	21	3,129,579	4.05
現金	1101	6,424,725	8.31	應付款項	2102	3,129,579	4.05
銀行存款	110102	6,364,725	8.23	應付代收款	210203	3,125,079	4.04
財政局市庫	110102-1	4,229,579	5.47	其他應付款	210299	4,500	0.01
保管金	110102-2	1,269,555	1.64	其他負債	28	197,970	0.26
午餐專戶	110102-3	468,344	0.61	什項負債	2801	197,970	0.26
教育儲蓄戶	110102-4	397,247	0.51	存入保證金	280104	197,970	0.26
其他專戶	110102-5	0	0.00	淨資產	3	73,985,556	95.70
零用及週轉金	110103	60,000	0.08	淨資產	31	73,985,556	95.70
應收款項	1103	49,889	0.06	淨資產	3101	73,985,556	95.70
其他應收款	110398	49,889	0.06	累積餘額	310101	73,793,685	95.45
預付款項	1108	37,382	0.05	本期賸餘	310102	191,871	0.25
預付費用	110804	37,382	0.05	合計：		77,313,105	
固定資產	14	70,801,109	91.58				
土地	1401	48,254,400	62.41				

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二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市教育發展基金 — 高雄市美濃區東門國民小學

平衡表

中華民國112年2月28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	140101	48,254,400	62.41				
土地改良物	1402	335,212	0.43				
土地改良物	140201	7,708,842	9.97				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,373,630	-9.54				
房屋建築及設備	1404	16,527,805	21.38				
房屋建築及設備	140401	27,567,746	35.66				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-11,039,941	-14.28				
機械及設備	1405	1,160,125	1.50				
機械及設備	140501	6,160,555	7.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,000,430	-6.47				
交通及運輸設備	1406	120,277	0.16				
交通及運輸設備	140601	1,015,826	1.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-895,549	-1.16				
雜項設備	1407	4,403,290	5.70				

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二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市教育發展基金 — 高雄市美濃區東門國民小學

收入支出表

中華民國112年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,682,886	6,944,086
財產收益	6,600	7,800
財產孳息收入	6,600	7,800
政府撥入收入	1,674,000	6,934,000
公庫撥款收入	1,674,000	6,934,000
其他收入	2,286	2,286
雜項收入	2,286	2,286
支出	1,822,888	6,752,215
人事支出	1,573,618	6,365,307
人事支出	1,573,618	6,365,307
業務支出	94,874	94,874
業務支出	94,874	94,874
財產交易損失		100
財產交易損失		100
折舊、折耗及攤銷	140,392	277,930
固定資產折舊	140,392	277,930
其他支出	14,004	14,004
其他支出	14,004	14,004
本期賸餘（短絀）	-140,002	191,871
期初淨資產		73,793,685
解繳公庫		
期末淨資產		73,985,556

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 2 月 28 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	6,941,800	2,286	6,944,086	收入
財產收入	7,800		7,800	財產收益
政府撥入收入	6,934,000		6,934,000	政府撥入收入
其他收入		2,286	2,286	其他收入
基金用途	6,558,181	194,034	6,752,215	支出
用人費用	6,365,307		6,365,307	人事支出
服務費用	82,917	11,957	94,874	業務支出
材料及用品費	11,957	-11,957		
資產短絀		100	100	財產交易損失
		14,004	14,004	其他支出
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	98,000	-98,000		
		277,930	277,930	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	383,619	-191,748	191,871	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,800,828	70,992,857	73,793,685	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,184,447	70,801,109	73,985,556	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數2,286元=重分類以前年度累計折舊差額2,286元。
 2. 「財產交易損失」之調整數100元=處分雜項設備財產交易損失100元(原值10,000元，累計折舊9,900元)。
 3. 「其他支出」之調整數14,004元=重分類以前年度累計折舊差額14,004元。
 4. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數98,000元=購置土地改良物98,000元。
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數277,930元=固定資產折舊277,930元。

高雄市教育發展基金－高雄市美濃區東門國民小學

各項費用彙計表

中華民國112年2月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	23,765,000	6,365,307	-17,399,693	-73.22
11 正式員額薪資	14,825,000	3,458,927	-11,366,073	-76.67
113 職員薪金	14,473,000	3,442,332	-11,030,668	-76.22
114 工員工資	352,000	16,595	-335,405	-95.29
12 聘僱及兼職人員薪資	46,000	38,316	-7,684	-16.70
122 約僱職員薪金	6,000	7,040	1,040	17.33
124 兼職人員酬金	40,000	31,276	-8,724	-21.81
13 超時工作報酬	235,000	27,659	-207,341	-88.23
131 加班費	235,000	27,659	-207,341	-88.23
15 獎金	2,910,000	1,743,951	-1,166,049	-40.07
151 考績獎金	1,353,000		-1,353,000	-100.00
152 年終獎金	1,557,000	1,743,951	186,951	12.01
16 退休及卹償金	4,289,000	999,745	-3,289,255	-76.69
161 職員退休及離職金	4,106,000	942,819	-3,163,181	-77.04
162 工員退休及離職金	21,000	5,716	-15,284	-72.78
163 卹償金	162,000	51,210	-110,790	-68.39
18 福利費	1,459,000	96,709	-1,362,291	-93.37
181 分擔員工保險費	1,163,000	86,709	-1,076,291	-92.54
183 傷病醫藥費	60,000		-60,000	-100.00
18Y 其他福利費	236,000	10,000	-226,000	-95.76
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00
191 提繳工資墊償費用	1,000		-1,000	-100.00
2 服務費用	1,520,000	82,917	-1,437,083	-94.54
21 水電費	284,000	2,380	-281,620	-99.16
212 工作場所電費	244,000		-244,000	-100.00
213 宿舍電費		1,513	1,513	

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區東門國民小學

各項費用彙計表 中華民國112年2月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
214 工作場所水費	40,000	867	-39,133	-97.83
22 郵電費	80,000	2,267	-77,733	-97.17
221 郵費	6,000		-6,000	-100.00
222 電話費	40,000	2,267	-37,733	-94.33
224 數據通信費	34,000		-34,000	-100.00
23 旅運費	18,000	300	-17,700	-98.33
231 國內旅費	11,000	300	-10,700	-97.27
23Y 其他旅運費	7,000		-7,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	22,000	4,584	-17,416	-79.16
241 印刷及裝訂費	22,000	4,584	-17,416	-79.16
25 修理保養及保固費	286,000	18,700	-267,300	-93.46
252 一般房屋修護費	166,000	17,000	-149,000	-89.76
253 宿舍修護費	3,000		-3,000	-100.00
255 機械及設備修護費	62,000		-62,000	-100.00
256 交通及運輸設備修護費	5,000		-5,000	-100.00
257 雜項設備修護費	50,000	1,700	-48,300	-96.60
26 保險費	11,000	10,000	-1,000	-9.09
261 一般房屋保險費	10,000	10,000		0.00
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00
27 一般服務費	645,000	41,686	-603,314	-93.54
279 外包費	645,000	41,686	-603,314	-93.54
28 專業服務費	129,000		-129,000	-100.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	114,000		-114,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000		-6,000	-100.00
288 委託考選訓練費	4,000		-4,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	5,000		-5,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市美濃區東門國民小學

各項費用彙計表 中華民國112年2月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
29 公共關係費	45,000	3,000	-42,000	-93.33
291 公共關係費	45,000	3,000	-42,000	-93.33
3 材料及用品費	132,000	11,957	-120,043	-90.94
31 使用材料費	10,000		-10,000	-100.00
313 油脂	10,000		-10,000	-100.00
32 用品消耗	122,000	11,957	-110,043	-90.20
321 辦公(事務)用品	45,000	1,757	-43,243	-96.10
322 報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	14,000	9,000	-5,000	-35.71
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,000	1,200	-7,800	-86.67
32Y 其他用品消耗	44,000		-44,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000		-40,000	-100.00
45 雜項設備租金	40,000		-40,000	-100.00
451 雜項設備租金	40,000		-40,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	901,000	98,000	-803,000	-89.12
51 購建固定資產	901,000	98,000	-803,000	-89.12
512 興建土地改良物	98,000	98,000		0.00
513 擴充改良房屋建築及設備	409,000		-409,000	-100.00
514 購置機械及設備	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	294,000		-294,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	7,000		-7,000	-100.00
71 會費	2,000		-2,000	-100.00
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000		-5,000	-100.00
743 獎勵費用	5,000		-5,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市美濃區東門國民小學

各項費用彙計表

中華民國112年2月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
9 其他	1,000		-1,000	-100.00
91 其他支出	1,000		-1,000	-100.00
91Y 其他	1,000		-1,000	-100.00
合 計	26,366,000	6,558,181	-19,807,819	-75.13