

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 3 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	1,846,575	1,858,000	-11,425	-0.61	8,788,375	8,839,000	-50,625	-0.57
財產收入	91,000	29,575	35,000	-5,425	-15.50	37,375	45,000	-7,625	-16.94
租金收入	90,000	29,575	35,000	-5,425	-15.50	37,375	45,000	-7,625	-16.94
利息收入	1,000								
政府撥入收入	25,819,000	1,817,000	1,817,000			8,751,000	8,778,000	-27,000	-0.31
公庫撥款收入	25,819,000	1,817,000	1,817,000			8,751,000	8,778,000	-27,000	-0.31
其他收入	62,000		6,000	-6,000	-100.00		16,000	-16,000	-100.00
雜項收入	62,000		6,000	-6,000	-100.00		16,000	-16,000	-100.00
基金用途	26,366,000	1,860,602	1,958,000	-97,398	-4.97	8,418,783	8,939,000	-520,217	-5.82
國民教育計畫	18,036,000	1,346,753	1,180,000	166,753	14.13	6,101,353	6,082,000	19,353	0.32
其他	18,036,000	1,346,753	1,180,000	166,753	14.13	6,101,353	6,082,000	19,353	0.32
一般行政管理計畫	7,429,000	513,849	580,000	-66,151	-11.41	2,219,430	2,659,000	-439,570	-16.53
其他	7,429,000	513,849	580,000	-66,151	-11.41	2,219,430	2,659,000	-439,570	-16.53
建築及設備計畫	901,000		198,000	-198,000	-100.00	98,000	198,000	-100,000	-50.51
購建固定資產	901,000		198,000	-198,000	-100.00	98,000	198,000	-100,000	-50.51
本期賸餘(短絀)	-394,000	-14,027	-100,000	85,973	-85.97	369,592	-100,000	469,592	-469.59
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					3,170,420	3,028,000	142,420	4.70

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 3 月份

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：碎枝機100,000元已執行尚未核銷。

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 3 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				1,346,753	1,180,000	166,753	14.13
		累計數				6,101,353	6,082,000	19,353	0.32
一般行政管理計畫		本月數				513,849	580,000	-66,151	-11.41
		累計數				2,219,430	2,659,000	-439,570	-16.53
建築及設備計畫		本月數				0	198,000	-198,000	-100.00
		累計數				98,000	198,000	-100,000	-50.51

資本資產明細表

中華民國 112 年 3 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	4,983,336	819,136	391,302	74,765,755
非理財目的之長期投資						
土地	48,254,400		4,021,200			52,275,600
土地改良物	7,610,842	7,371,790	98,000	98,000	2,760	236,292
房屋及建築	27,567,746	10,952,663			130,917	16,484,166
機械及設備	6,432,091	4,942,782	552,800	671,336	65,089	1,305,684
交通及運輸設備	1,015,826	887,295			12,381	116,150
雜項設備	7,919,052	3,652,570	311,336	49,800	180,155	4,347,863
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：增加數4,021,200元-重估增值4,021,200元。

2.土地改良物：增加數98,000元-預算購置98,000元(停車場植生導根板工程2月已入會計帳，3月財管人員補入財產帳)。

土地改良物：減少數98,000元-配合減帳98,000元。

3.機械及設備：增加數552,800元-重分類移入552,800元(以前年度累折39,402元)。

機械及設備：減少數671,336元-重分類移出311,336元(以前年度累折53,492元)，報廢360,000元(以前年度累折32,780元)。

4.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 3 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：增加數4,021,200元-重估增值4,021,200元。

2.土地改良物：增加數98,000元-預算購置98,000元(停車場植生導根板工程2月已入會計帳，3月財管人員補入財產帳)。

土地改良物：減少數98,000元-配合減帳98,000元。

3.機械及設備：增加數552,800元-重分類移入552,800元(以前年度累折39,402元)。

機械及設備：減少數671,336元-重分類移出311,336元(以前年度累折53,492元)，報廢360,000元(以前年度累折32,780元)。

4.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 3 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														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物		98,000			98,000	98,000	98,000			98,000	100.00			
土地改良物		98,000			98,000	98,000	98,000			98,000	100.00			
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	100,000						-100,000	-100.00	
機械及設備		100,000			100,000	100,000						-100,000	-100.00	碎枝機100,000元已執行尚未核銷。
購建中固定資產														積極辦理。
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	198,000	98,000			98,000	49.49	-100,000	-50.51	

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3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	81,516,956	100.00	負 債	2	3,580,781	4.39
流動資產	11	6,751,201	8.28	流動負債	21	3,304,647	4.05
現金	1101	6,682,788	8.20	應付款項	2102	3,304,647	4.05
銀行存款	110102	6,622,788	8.12	應付代收款	210203	3,304,647	4.05
財政局市庫	110102-1	4,286,363	5.26	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,443,290	1.77	其他負債	28	276,134	0.34
午餐專戶	110102-3	425,088	0.52	什項負債	2801	276,134	0.34
教育儲蓄戶	110102-4	468,047	0.57	存入保證金	280104	276,134	0.34
其他專戶	110102-5	0	0.00	淨資產	3	77,936,175	95.61
零用及週轉金	110103	60,000	0.07	淨資產	31	77,936,175	95.61
應收款項	1103	49,889	0.06	淨資產	3101	77,936,175	95.61
其他應收款	110398	49,889	0.06	累積餘額	310101	73,793,685	90.53
預付款項	1108	18,524	0.02	本期賸餘	310102	4,142,490	5.08
預付費用	110804	18,524	0.02	合計：		81,516,956	
固定資產	14	74,765,755	91.72				
土地	1401	52,275,600	64.13				

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3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	140101	52,275,600	64.13				
土地改良物	1402	236,292	0.29				
土地改良物	140201	7,610,842	9.34				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,374,550	-9.05				
房屋建築及設備	1404	16,484,166	20.22				
房屋建築及設備	140401	27,567,746	33.82				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-11,083,580	-13.60				
機械及設備	1405	1,305,684	1.60				
機械及設備	140501	6,313,555	7.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,007,871	-6.14				
交通及運輸設備	1406	116,150	0.14				
交通及運輸設備	140601	1,015,826	1.25				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-899,676	-1.10				
雜項設備	1407	4,347,863	5.33				

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,380,775	13,324,861
財產收益	4,050,775	4,058,575
財產孳息收入	29,575	37,375
財產交易利益	4,021,200	4,021,200
政府撥入收入	1,817,000	8,751,000
公庫撥款收入	1,817,000	8,751,000
其他收入	513,000	515,286
雜項收入	513,000	515,286
支出	2,430,156	9,182,371
人事支出	1,750,258	8,115,565
人事支出	1,750,258	8,115,565
業務支出	110,344	205,218
業務支出	110,344	205,218
財產損失	425,220	425,320
財產交易損失	425,220	425,320
折舊、折耗及攤銷	144,334	422,264
固定資產折舊	144,334	422,264
其他支出		14,004
其他支出		14,004
本期賸餘（短絀）	3,950,619	4,142,490
期初淨資產		73,793,685
解繳公庫		
期末淨資產		77,936,175

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 3 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	8,788,375	4,536,486	13,324,861	收入
財產收入	37,375	4,021,200	4,058,575	財產收益
政府撥入收入	8,751,000		8,751,000	政府撥入收入
其他收入		515,286	515,286	其他收入
基金用途	8,418,783	763,588	9,182,371	支出
用人費用	8,115,565		8,115,565	人事支出
服務費用	175,227	29,991	205,218	業務支出
材料及用品費	29,991	-29,991		
資產短絀		425,320	425,320	財產損失
		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		
		422,264	422,264	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	369,592	3,772,898	4,142,490	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	3,170,420	74,765,755	77,936,175	期末淨資產

- 註： 1. 「財產收益」之調整數4,021,200元=土地公告現值增加4,021,200元。
 2. 「其他收入」之調整數515,286元=重分類以前年度累計折舊差額2,286元，代收款項購置機械及設備513,000元。
 3. 「財產損失」之調整數425,320元=土地改良物配合減帳98,000元，處分機械及設備財產交易損失327,220元(原值360,000元，累計折舊32,780元)，雜項設備財產交易損失100元(原值10,000元，累計折舊9,900元)。
 4. 「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。
 5. 「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。
 6. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數422,264元=固定資產折舊422,264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3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	8,115,565	-15,649,435	-65.85
11 正式員額薪資	14,825,000	4,606,371	-10,218,629	-68.93
113 職員薪金	14,473,000	4,589,776	-9,883,224	-68.29
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	97,116	51,116	111.12
122 約僱職員薪金	6,000	7,040	1,040	17.33
124 兼職人員酬金	40,000	90,076	50,076	125.19
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	1,376,510	-2,912,490	-67.91
161 職員退休及離職金	4,106,000	1,298,173	-2,807,827	-68.38
162 工員退休及離職金	21,000	10,057	-10,943	-52.11
163 卹償金	162,000	68,280	-93,720	-57.85
18 福利費	1,459,000	263,951	-1,195,049	-81.91
181 分擔員工保險費	1,163,000	232,751	-930,249	-79.99
183 傷病醫藥費	60,000		-60,000	-100.00
18Y 其他福利費	236,000	31,200	-204,800	-86.78
19 提繳費	1,000	7	-993	-99.30
191 提繳工資墊償費用	1,000	7	-993	-99.30
2 服務費用	1,520,000	175,227	-1,344,773	-88.47
21 水電費	284,000	16,626	-267,374	-94.15
212 工作場所電費	244,000	13,608	-230,392	-94.42
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3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	1,505	-38,495	-96.24
22 郵電費	80,000	36,270	-43,730	-54.66
221 郵費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
222 電話費	40,000	5,270	-34,730	-86.83
224 數據通信費	34,000	30,000	-4,000	-11.76
23 旅運費	18,000	600	-17,400	-96.67
231 國內旅費	11,000	600	-10,400	-94.55
23Y 其他旅運費	7,000		-7,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	22,000	9,415	-12,585	-57.20
241 印刷及裝訂費	22,000	9,415	-12,585	-57.20
25 修理保養及保固費	286,000	53,630	-232,370	-81.25
251 土地改良物修護費		17,640	17,640	
252 一般房屋修護費	166,000	34,290	-131,710	-79.34
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	45,086	-599,914	-93.01
279 外包費	645,000	45,086	-599,914	-93.01
28 專業服務費	129,000	600	-128,400	-99.53
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	600	-5,400	-90.00
288 委託考選訓練費	4,000		-4,000	-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3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	%
28A 電腦軟體服務費	5,000		-5,000	-100.00
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	29,991	-102,009	-77.28
31 使用材料費	10,000	3,200	-6,800	-68.00
313 油脂	10,000	3,200	-6,800	-68.00
32 用品消耗	122,000	26,791	-95,209	-78.04
321 辦公(事務)用品	45,000	1,892	-43,108	-95.80
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	18,000	4,000	28.57
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	5,699	-38,301	-87.05
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	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

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3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	%
743 獎勵費用	5,000		-5,000	-100.00
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	8,418,783	-17,947,217	-68.07

公庫交易明細查詢報表

帳號： 6190048160094501

報表產出日期：

112/04/07 09:34:49

交易日期	摘要	支票號碼	支出	存入	餘額	備註
112/03/10	現金	0548384	\$5120	\$0	\$392127	
112/03/17	轉帳	0548385	\$5720	\$0	\$386407	
112/03/23	電匯	0000000	\$0	\$24000	\$410407	財團法人中華民
112/03/23	電匯	0000000	\$0	\$48640	\$459047	財團法人中華民
112/03/30	電匯	0000000	\$0	\$9000	\$468047	財團法人覺恩慈