

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

837-1

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	24,819,000	2,028,000	2,033,000	-5,000	-0.25	9,305,000	9,341,000	-36,000	-0.39
財產收入	39,000		5,000	-5,000	-100.00	2,000	11,000	-9,000	-81.82
財產處分收入	5,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
租金收入	34,000		3,000	-3,000	-100.00	2,000	9,000	-7,000	-77.78
政府撥入收入	24,780,000	2,028,000	2,028,000			9,303,000	9,330,000	-27,000	-0.29
公庫撥款收入	24,780,000	2,028,000	2,028,000			9,303,000	9,330,000	-27,000	-0.29
基金用途	25,119,000	2,193,040	2,033,000	160,040	7.87	8,768,580	9,341,000	-572,420	-6.13
國民教育計畫	19,367,000	1,603,924	1,508,000	95,924	6.36	7,118,913	7,327,000	-208,087	-2.84
其他	19,367,000	1,603,924	1,508,000	95,924	6.36	7,118,913	7,327,000	-208,087	-2.84
一般行政管理計畫	5,715,000	589,116	488,000	101,116	20.72	1,649,667	1,977,000	-327,333	-16.56
其他	5,715,000	589,116	488,000	101,116	20.72	1,649,667	1,977,000	-327,333	-16.56
建築及設備計畫	37,000		37,000	-37,000	-100.00		37,000	-37,000	-100.00
購建固定資產	37,000		37,000	-37,000	-100.00		37,000	-37,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-300,000	-165,040		-165,040		536,420		536,420	
期初基金餘額	1,151,000					1,282,184	1,151,000	131,184	11.40
解繳公庫									
期末基金餘額	851,000					1,818,604	1,151,000	667,604	58.00

註：一、基金來源

1. 財產處分收入：係因本年度尚未變賣報廢財產，至未有收入。2. 租金收入：係宿舍租金尚未繳庫。3. 公庫撥款收入：教育局下授調整收回教職員健檢費27,000元

二、基金用途

1. 一般行政管理計畫：工友1人未補實及考績獎金尚未發放所致。

2. 建築及設備計畫：高壓清洗機37,000元已簽辦採購，預計4月完成驗收付款。

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

837-2

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				1,603,924	1,508,000	95,924	6.36
		累計數				7,118,913	7,327,000	-208,087	-2.84
一般行政管理計畫		本月數				589,116	488,000	101,116	20.72
		累計數				1,649,667	1,977,000	-327,333	-16.56
建築及設備計畫		本月數				0	37,000	-37,000	-100.00
		累計數				0	37,000	-37,000	-100.00

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	68,236,380	22,150,472	663,070	160,930	553,068	46,034,980
非理財目的之長期投資						
土地	9,624,380		283,070			9,907,450
土地改良物	1,014,669	390,353			19,122	605,194
房屋及建築	30,736,408	5,731,365			128,238	24,876,805
機械及設備	13,810,916	7,963,883	380,000	41,600	287,146	5,898,287
交通及運輸設備	4,089,340	3,054,426			44,340	990,574
雜項設備	8,960,667	5,010,445		119,330	74,222	3,756,670
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283,070元(土地現值調增283,070元)。

2.機械及設備:增加數380,000元(應付代收款購置，其中教育局委託福山國中辦理統一採購380,000元)。減少數41,600元(報廢41,600元，累計折舊41,184元)

3.雜項設備:減少數119,330元(報廢119,330元，累計折舊92,671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283,070元(土地現值調增283,070元)。

2.機械及設備:增加數380,000元(應付代收款購置，其中教育局委託福山國中辦理統一採購380,000元)。減少數41,600元(報廢41,600元，累計折舊41,184元)

3.雜項設備:減少數119,330元(報廢119,330元，累計折舊92,671元)

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學
 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

837-5

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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		37,000			37,000	37,000					-37,000	-100.00		
機械及設備		37,000			37,000	37,000					-37,000	-100.00	業務單位已簽辦採購中，惟尚未驗收付款。	督促業務單位積極辦理驗收付款。
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														
雜項設備														
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		37,000			37,000	37,000					-37,000	-100.00		

高雄市教育發展基金 — 高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	52,610,076	100.00	負債	2	4,756,492	9.04
流動資產	11	6,575,096	12.50	流動負債	21	4,623,529	8.79
現金	1101	5,845,778	11.11	應付款項	2102	4,623,529	8.79
銀行存款	110102	5,785,778	11.00	應付代收款	210203	4,623,529	8.79
財政局市庫	110102-1	4,570,025	8.69	其他負債	28	132,963	0.25
保管金	110102-2	864,458	1.64	什項負債	2801	132,963	0.25
午餐專戶	110102-3	291,953	0.55	存入保證金	280104	132,963	0.25
教育儲蓄戶	110102-4	59,342	0.11	淨資產	3	47,853,584	90.96
零用及週轉金	110103	60,000	0.11	淨資產	31	47,853,584	90.96
預付款項	1108	729,318	1.39	淨資產	3101	47,853,584	90.96
預付費用	110804	729,318	1.39	累積餘額	310101	47,368,092	90.04
固定資產	14	46,034,980	87.50	本期賸餘	310102	485,492	0.92
土地	1401	9,907,450	18.83	合計：		52,610,076	
土地	140101	9,907,450	18.83				
土地改良物	1402	605,194	1.15				
土地改良物	140201	1,014,669	1.93				

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 — 高雄市那瑪夏區民權國民小學

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-409,475	-0.78				
房屋建築及設備	1404	24,876,805	47.29				
房屋建築及設備	140401	30,736,408	58.42				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,859,603	-11.14				
機械及設備	1405	5,898,287	11.21				
機械及設備	140501	14,149,316	26.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,251,029	-15.68				
交通及運輸設備	1406	990,574	1.88				
交通及運輸設備	140601	4,089,340	7.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,098,766	-5.89				
雜項設備	1407	3,756,670	7.14				
雜項設備	140701	8,841,337	16.81				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,084,667	-9.66				
合計：		52,610,076					

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 — 高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	2,028,000	9,968,070
財產收益		285,070
財產孳息收入		2,000
財產交易利益		283,070
政府撥入收入	2,028,000	9,303,000
公庫撥款收入	2,028,000	9,303,000
其他收入		380,000
雜項收入		380,000
支出	2,423,532	9,482,578
人事支出	2,005,320	8,369,845
人事支出	2,005,320	8,369,845
業務支出	186,333	397,348
業務支出	186,333	397,348
財產損失		27,075
財產交易損失		27,075
折舊、折耗及攤銷	230,492	686,923
固定資產折舊	230,492	686,923
其他支出	1,387	1,387
其他支出	1,387	1,387
本期賸餘（短絀）	-395,532	485,492
期初淨資產		47,368,092
解繳公庫		
期末淨資產		47,853,584

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。

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

837-9

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	9,305,000	663,070	9,968,070	收入
財產收入	2,000	283,070	285,070	財產收益
政府撥入收入	9,303,000		9,303,000	政府撥入收入
其他收入		380,000	380,000	其他收入
基金用途	8,768,580	713,998	9,482,578	支出
用人費用	8,369,845		8,369,845	人事支出
服務費用	346,522	50,826	397,348	業務支出
材料及用品費	49,826	-49,826		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		獎補助支出
資產短絀		27,075	27,075	財產損失
		686,923	686,923	折舊、折耗及攤銷
其他	1,387		1,387	其他支出
本期賸餘(短絀)	536,420	-50,928	485,492	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,282,184	46,085,908	47,368,092	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,818,604	46,034,980	47,853,584	期末淨資產

- 註：1. 「財產收益」之調整數283,070元=土地公告現值調增283,070元。
 2. 「其他收入」之調整數380,000元=代收款項購置機械及設備380,000元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購380,000元)。
 3. 「財產損失」之調整數27,075元=處分機械及設備財產損失416元(原值41,600元，累計折舊41,184元)+處分雜項設備財產損失26,659元(原值119,330元，累計折舊92,671元)。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數686,923元=固定資產折舊686,923元。

高雄市教育發展基金－高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	22,028,000	8,369,845	-13,658,155	-62.00
11 正式員額薪資	13,797,000	5,032,646	-8,764,354	-63.52
113 職員薪金	13,439,000	5,032,646	-8,406,354	-62.55
114 工員工資	358,000		-358,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	60,000	94,573	34,573	57.62
122 約僱職員薪金	10,000	27,751	17,751	177.51
124 兼職人員酬金	50,000	66,822	16,822	33.64
13 超時工作報酬	300,000		-300,000	-100.00
131 加班費	300,000		-300,000	-100.00
14 津貼	990,000	367,498	-622,502	-62.88
143 僻地津貼	990,000	367,498	-622,502	-62.88
15 獎金	3,270,000	1,728,184	-1,541,816	-47.15
151 考績獎金	1,580,000		-1,580,000	-100.00
152 年終獎金	1,690,000	1,728,184	38,184	2.26
16 退休及卹償金	1,991,000	792,757	-1,198,243	-60.18
161 職員退休及離職金	1,916,000	786,414	-1,129,586	-58.96
162 工員退休及離職金	75,000	6,343	-68,657	-91.54
18 福利費	1,619,000	354,187	-1,264,813	-78.12
181 分擔員工保險費	1,300,000	350,187	-949,813	-73.06
183 傷病醫藥費	46,000		-46,000	-100.00
18Y 其他福利費	273,000	4,000	-269,000	-98.53
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	2,743,000	346,522	-2,396,478	-87.37
21 水電費	236,000	31,475	-204,525	-86.66
212 工作場所電費	210,000	31,475	-178,525	-85.01

高雄市教育發展基金－高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	%
213 宿舍電費	10,000		-10,000	-100.00
214 工作場所水費	16,000		-16,000	-100.00
22 郵電費	45,000	7,264	-37,736	-83.86
221 郵費	15,000	2,900	-12,100	-80.67
222 電話費	30,000	4,364	-25,636	-85.45
23 旅運費	924,000	94,892	-829,108	-89.73
231 國內旅費	42,000	4,242	-37,758	-89.90
23Y 其他旅運費	882,000	90,650	-791,350	-89.72
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00
25 修理保養及保固費	385,000	12,365	-372,635	-96.79
252 一般房屋修護費	84,000	12,365	-71,635	-85.28
253 宿舍修護費	75,000		-75,000	-100.00
255 機械及設備修護費	59,000		-59,000	-100.00
256 交通及運輸設備修護費	98,000		-98,000	-100.00
257 雜項設備修護費	69,000		-69,000	-100.00
26 保險費	17,000	1,793	-15,207	-89.45
264 交通及運輸設備保險費	7,000	1,793	-5,207	-74.39
268 責任保險費	10,000		-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,054,000	181,168	-872,832	-82.81
279 外包費	1,054,000	181,168	-872,832	-82.81
28 專業服務費	24,000	11,690	-12,310	-51.29
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	4,800	-8,200	-63.08
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,890	890	14.83
288 委託考選訓練費	5,000		-5,000	-100.00
29 公共關係費	48,000	5,875	-42,125	-87.76

高雄市教育發展基金－高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	%
291 公共關係費	48,000	5,875	-42,125	-87.76
3 材料及用品費	270,000	49,826	-220,174	-81.55
31 使用材料費	85,000	2,500	-82,500	-97.06
313 油脂	85,000	2,500	-82,500	-97.06
32 用品消耗	185,000	47,326	-137,674	-74.42
321 辦公(事務)用品	93,000	4,936	-88,064	-94.69
323 農業與園藝用品及環境美化費	23,000	22,328	-672	-2.92
328 醫療用品(非醫療院所使用)	14,000	5,800	-8,200	-58.57
32Y 其他用品消耗	55,000	14,262	-40,738	-74.07
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	37,000		-37,000	-100.00
51 購建固定資產	37,000		-37,000	-100.00
514 購置機械及設備	37,000		-37,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	16,000		-16,000	-100.00
64 消費與行為稅	6,000		-6,000	-100.00
646 使用牌照稅	6,000		-6,000	-100.00
66 規費	10,000		-10,000	-100.00
661 行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00
663 汽車燃料使用費	9,000		-9,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	2,000	1,000	-1,000	-50.00
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00
9 其他	23,000	1,387	-21,613	-93.97
91 其他支出	23,000	1,387	-21,613	-93.97
91Y 其他	23,000	1,387	-21,613	-93.97
合 計	25,119,000	8,768,580	-16,350,420	-65.09