

高雄市教育發展基金—高雄市三民區河濱國民小學

634-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 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	91,483,000	-546,441	865,000	-1,411,441	-163.17	90,214,170	91,483,000	-1,268,830	-1.39
財產收入	800,000	10,203	333,000	-322,797	-96.94	617,546	800,000	-182,454	-22.81
租金收入	800,000	10,203	333,000	-322,797	-96.94	617,546	800,000	-182,454	-22.81
政府撥入收入	88,883,000	-894,586	532,000	-1,426,586	-268.16	87,501,414	88,883,000	-1,381,586	-1.55
公庫撥款收入	88,883,000	-894,586	532,000	-1,426,586	-268.16	87,501,414	88,883,000	-1,381,586	-1.55
其他收入	1,800,000	337,942		337,942		2,095,210	1,800,000	295,210	16.40
雜項收入	1,800,000	337,942		337,942		2,095,210	1,800,000	295,210	16.40
基金用途	92,256,000	2,883,855	1,065,000	1,818,855	170.78	90,520,717	92,256,000	-1,735,283	-1.88
國民教育計畫	54,502,000	1,723,142	620,000	1,103,142	177.93	52,870,836	54,502,000	-1,631,164	-2.99
其他	54,502,000	1,723,142	620,000	1,103,142	177.93	52,870,836	54,502,000	-1,631,164	-2.99
一般行政管理計畫	36,881,000	1,160,713	445,000	715,713	160.83	36,776,881	36,881,000	-104,119	-0.28
其他	36,881,000	1,160,713	445,000	715,713	160.83	36,776,881	36,881,000	-104,119	-0.28
建築及設備計畫	873,000					873,000	873,000		
購建固定資產	873,000					873,000	873,000		
本期賸餘(短絀)	-773,000	-3,430,296	-200,000	-3,230,296	1,615.15	-306,547	-773,000	466,453	-60.34
期初基金餘額	888,000					926,643	888,000	38,643	4.35
解繳公庫									
期末基金餘額	115,000					620,096	115,000	505,096	439.21

註：

高雄市教育發展基金—高雄市三民區河濱國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 月份

基金來源：

1. 租金收入：租金收入未如預期。
2. 公庫撥款收入：下授40歲以上教職員健康檢查費24,000元，繳回用人費用預算內賸餘款1,405,586。
3. 雜項收入：課後照顧班及寒假育樂營參加學生人數超過預期。

基金用途：

1. 國民教育計畫-其他：無。
2. 一般行政管理計畫-其他：無。
3. 建築及設備計畫：無。

高雄市教育發展基金—高雄市三民區河濱國民小學

634-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 12 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				1,723,142	620,000	1,103,142	177.93
		累計數				52,870,836	54,502,000	-1,631,164	-2.99
一般行政管理計畫		本月數				1,160,713	445,000	715,713	160.83
		累計數				36,776,881	36,881,000	-104,119	-0.28
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				873,000	873,000	0	0.00

資本資產明細表

中華民國 112 年 12 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	1,831,599,346	139,519,641	63,700,569	16,183,893	6,067,942	1,733,528,439
非理財目的之長期投資						
土地	1,619,748,292		41,839,942			1,661,588,234
土地改良物	37,620,642	34,256,967	1,649,739		2,031,901	2,981,513
房屋及建築	143,414,958	83,676,012	15,264,213	15,172,086	2,582,902	57,248,171
機械及設備	11,120,676	9,369,232	1,132,000	611,294	228,830	2,043,320
交通及運輸設備	2,504,788	2,070,813	36,000		161,346	308,629
雜項設備	17,189,990	10,146,617	3,778,675	400,513	1,062,963	9,358,572
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：本年度增加41,839,942元：依公告現值調整41,839,942元。2.土地改良物：本年度增加1,649,739元：預算內增建600,000元，應付代收款增建1,049,739元。
 3.房屋建築及設備：本年度增加15,264,213元：應付代收款增建15,264,213元；本年度減少數15,172,086元：報廢15,172,086元。
 4.機械設備：本年度增加數1,132,000元：預算內增置73,000元，應付代收款增置1,059,000元(其中教育局委託辦理統一採購:大同國小361,200元,登發國小273,800元)；本年度減少數611,294元：資產重分類調整減少135,000元，報廢476,294元(累計折舊471,531元)。
 5.交通及運輸設備：本年度增加數36,000元：應付代收款增置36,000元(教育局委託辦理統一採購:大同國小36,000元)。
 6.雜項設備：本年度增加數3,778,675元：預算內增置200,000元，應付代收款增置3,393,675元，資產重分類調整增加135,000元，帳務調整增置50,000元；本年度減少數400,513元：帳務調整減少50,000元，報廢350,513元(累計折舊321,906元)。

資本資產明細表

中華民國 112 年 12 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：本年度增加41,839,942元；依公告現值調整41,839,942元。 2.土地改良物：本年度增加1,649,739元；預算內增建600,000元，應付代收款增建1,049,739元。
 3.房屋建築及設備：本年度增加15,264,213元；應付代收款增建15,264,213元；本年度減少數15,172,086元；報廢15,172,086元。
 4.機械設備：本年度增加數1,132,000元；預算內增置73,000元，應付代收款增置1,059,000元(其中教育局委託辦理統一採購:大同國小361,200元,登發國小273,800元)；本年度減少數611,294元；資產重分類調整減少135,000元，報廢476,294元(累計折舊471,531元)。
 5.交通及運輸設備：本年度增加數36,000元；應付代收款增置36,000元(教育局委託辦理統一採購:大同國小36,000元)。
 6.雜項設備：本年度增加數3,778,675元；預算內增置200,000元，應付代收款增置3,393,675元，資產重分類調整增加135,000元，帳務調整增置50,000元；本年度減少數400,513元；帳務調整減少50,000元，報廢350,513元(累計折舊321,906元)。

高雄市教育發展基金—高雄市三民區河濱國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 12 月份

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		600,000			600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	100.00				
土地改良物		600,000			600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	100.00				
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		73,000			73,000	73,000	73,000	73,000	73,000	100.00				
機械及設備		73,000			73,000	73,000	73,000	73,000	73,000	100.00				
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		200,000			200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	100.00				
雜項設備		200,000			200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	100.00				
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		873,000			873,000	873,000	873,000	873,000	873,000	100.00				

高雄市教育發展基金 — 高雄市三民區河濱國民小學

平衡表

中華民國112年12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	1,749,703,434	100.00	負債	2	15,554,899	0.89
流動資產	11	16,174,995	0.92	流動負債	21	15,133,361	0.86
現金	1101	12,198,942	0.70	應付款項	2102	15,133,361	0.86
銀行存款	110102	12,198,942	0.70	應付代收款	210203	13,727,775	0.78
財政局市庫	110102-1	8,244,397	0.47	其他應付款	210299	1,405,586	0.08
保管金	110102-2	888,734	0.05	其他負債	28	421,538	0.02
午餐專戶	110102-3	1,769,937	0.10	什項負債	2801	421,538	0.02
教育儲蓄戶	110102-4	87,423	0.00	存入保證金	280104	421,538	0.02
其他專戶	110102-5	1,208,451	0.07	淨資產	3	1,734,148,535	99.11
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	31	1,734,148,535	99.11
預付款項	1108	3,976,053	0.23	淨資產	3101	1,734,148,535	99.11
預付費用	110804	3,976,053	0.23	累積餘額	310101	1,693,006,348	96.76
固定資產	14	1,733,528,439	99.08	本期賸餘	310102	41,142,187	2.35
土地	1401	1,661,588,234	94.96	合計：		1,749,703,434	
土地	140101	1,661,588,234	94.96				
土地改良物	1402	2,981,513	0.17				

信託代理與保證資產

218,997

信託代理與保證負債

218,997

保證品

218,997

應付保證品

218,997

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。

1. 保證品：

(1)107年1月26日沅基光電設置太陽能發電系統履約保證金之銀行定存單55,147元。

(2)108年6月19日沅基光電設置太陽能發電系統履約保證金之銀行定存單163,850元。

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 — 高雄市三民區河濱國民小學

平衡表

中華民國112年12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		
土地改良物	140201	39,270,381	2.24				
累計折舊-土地改良物	140202	-36,288,868	-2.07				
房屋建築及設備	1404	57,248,171	3.27				
房屋建築及設備	140401	143,507,085	8.20				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-86,258,914	-4.93				
機械及設備	1405	2,043,320	0.12				
機械及設備	140501	11,641,382	0.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,598,062	-0.55				
交通及運輸設備	1406	308,629	0.02				
交通及運輸設備	140601	2,540,788	0.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,232,159	-0.13				
雜項設備	1407	9,358,572	0.53				
雜項設備	140701	20,568,152	1.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,209,580	-0.64				

信託代理與保證資產

218,997

信託代理與保證負債

218,997

保證品

218,997

應付保證品

218,997

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。

1. 保證品：

(1)107年1月26日沅基光電設置太陽能發電系統履約保證金之銀行定存單55,147元。

(2)108年6月19日沅基光電設置太陽能發電系統履約保證金之銀行定存單163,850元。

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 — 高雄市三民區河濱國民小學

平衡表

中華民國112年12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		
合計：		1,749,703,434					

信託代理與保證資產

218,997

信託代理與保證負債

218,997

保證品

218,997

應付保證品

218,997

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。

1. 保證品：

(1)107年1月26日沅基光電設置太陽能發電系統履約保證金之銀行定存單55,147元。

(2)108年6月19日沅基光電設置太陽能發電系統履約保證金之銀行定存單163,850元。

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 — 高雄市三民區河濱國民小學

收入支出表

中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,281,205	152,856,739
財產收益	10,203	42,457,488
財產孳息收入	10,203	617,546
其他財產收入		41,839,942
政府撥入收入	-894,586	87,501,414
公庫撥款收入	-894,586	87,501,414
其他收入	6,165,588	22,897,837
雜項收入	6,165,588	22,897,837
支出	7,681,252	111,714,552
人事支出	2,095,864	84,364,884
人事支出	2,095,864	84,364,884
業務支出	786,741	5,261,851
業務支出	786,741	5,261,851
財產損失	4,378,881	15,205,456
財產交易損失	4,378,881	15,205,456
折舊、折耗及攤銷	418,516	6,429,021
固定資產折舊	418,516	6,429,021
其他支出	1,250	453,340
其他支出	1,250	453,340
本期賸餘(短絀)	-2,400,047	41,142,187
期初淨資產		1,693,006,348
解繳公庫		
期末淨資產		1,734,148,535

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—高雄市三民區河濱國民小學

634-11

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 12 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	90,214,170	62,642,569	152,856,739	收入
財產收入	617,546	41,839,942	42,457,488	財產收益
政府撥入收入	87,501,414		87,501,414	政府撥入收入
其他收入	2,095,210	20,802,627	22,897,837	其他收入
基金用途	90,520,717	21,193,835	111,714,552	支出
用人費用	84,364,884		84,364,884	人事支出
服務費用	4,841,447	420,404	5,261,851	業務支出
材料及用品費	379,421	-379,421		
稅捐及規費(強制費)	30,802	-30,802		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	10,181	-10,181		獎補助支出
資產短絀		15,205,456	15,205,456	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	873,000	-873,000		
其他	20,982	6,429,021	6,429,021	折舊、折耗及攤銷
其他	20,982	432,358	453,340	其他支出
本期賸餘(短絀)	-306,547	41,448,734	41,142,187	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	926,643	1,692,079,705	1,693,006,348	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	620,096	1,733,528,439	1,734,148,535	期末淨資產

- 註：1. 「財產收益」之調整數41,839,942元=土地公告現值增加41,839,942元。
2. 「其他收入」之調整數20,802,627元=代收款項建置房屋建築及設備15,264,213元+代收款項增建土地改良物1,049,739元+代收款項購置機械設備1,059,000元(其中教育局委託辦理統一採購:大同國小361,200元,登發國小273,800元)+代收款項購置交通及運輸設備36,000元(教育局委託辦理統一採購:大同國小36,000元)+代收款項購置雜項設備3,393,675元。
3. 「財產損失」之調整數15,205,456元=處分房屋建築及設備損失15,172,086元+處分機械設備財產損失4,763元(原值476,294元,累計折舊471,531元)+處分雜項設備損失28,607元(原值350,513元,累計折舊321,906元)。
4. 「其他支出」之調整數432,358元=補提代收款項購置設備以前年度折舊數428,704元+資產重分類補提以前年度折舊數3,654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873,000元=興建土地改良物600,000元+購置機械設備73,000元+購置雜項設備200,000元。
6. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數6,429,021元=固定資產折舊6,429,021元。

高雄市教育發展基金—高雄市三民區河濱國民小學

各項費用彙計表 中華民國112年12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	85,742,000	84,364,884	-1,377,116	-1.61
11 正式員額薪資	39,986,000	37,819,984	-2,166,016	-5.42
113 職員薪金	38,748,000	36,944,196	-1,803,804	-4.66
114 工員工資	1,238,000	875,788	-362,212	-29.26
12 聘僱及兼職人員薪資	3,239,000	3,454,697	215,697	6.66
122 約僱職員薪金	30,000	41,536	11,536	38.45
124 兼職人員酬金	3,209,000	3,413,161	204,161	6.36
13 超時工作報酬	898,000	923,760	25,760	2.87
131 加班費	898,000	923,760	25,760	2.87
15 獎金	8,358,000	8,380,020	22,020	0.26
151 考績獎金	3,478,000	3,769,375	291,375	8.38
152 年終獎金	4,880,000	4,610,645	-269,355	-5.52
16 退休及卹償金	28,396,000	28,517,940	121,940	0.43
161 職員退休及離職金	26,849,000	26,934,866	85,866	0.32
162 工員退休及離職金	484,000	531,105	47,105	9.73
163 卹償金	1,063,000	1,051,969	-11,031	-1.04
18 福利費	4,864,000	5,268,226	404,226	8.31
181 分擔員工保險費	4,056,000	4,170,006	114,006	2.81
183 傷病醫藥費	62,000	90,470	28,470	45.92
18Y 其他福利費	746,000	1,007,750	261,750	35.09
19 提繳費	1,000	257	-743	-74.30
191 提繳工資墊償費用	1,000	257	-743	-74.30
2 服務費用	4,960,000	4,841,447	-118,553	-2.39
21 水電費	610,000	606,640	-3,360	-0.55
212 工作場所電費	493,000	490,299	-2,701	-0.55
214 工作場所水費	117,000	116,341	-659	-0.56

高雄市教育發展基金—高雄市三民區河濱國民小學

各項費用彙計表 中華民國112年12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	%
22 郵電費	75,000	69,458	-5,542	-7.39
221 郵費	10,000	5,405	-4,595	-45.95
222 電話費	35,000	34,053	-947	-2.71
224 數據通信費	30,000	30,000		0.00
23 旅運費	33,000	22,885	-10,115	-30.65
231 國內旅費	18,000	7,165	-10,835	-60.19
23Y 其他旅運費	15,000	15,720	720	4.80
24 印刷裝訂與廣告費	203,000	53,531	-149,469	-73.63
241 印刷及裝訂費	203,000	53,531	-149,469	-73.63
25 修理保養及保固費	769,000	714,457	-54,543	-7.09
252 一般房屋修護費	388,000	305,878	-82,122	-21.17
255 機械及設備修護費	178,000	102,873	-75,127	-42.21
256 交通及運輸設備修護費	104,000	64,200	-39,800	-38.27
257 雜項設備修護費	99,000	241,506	142,506	143.95
26 保險費	3,000	7,224	4,224	140.80
26Y 其他保險費	3,000	7,224	4,224	140.80
27 一般服務費	1,499,000	1,452,411	-46,589	-3.11
279 外包費	1,124,000	1,061,832	-62,168	-5.53
27D 計時與計件人員酬金	375,000	390,579	15,579	4.15
28 專業服務費	1,696,000	1,842,841	146,841	8.66
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	555,000	183,587	-371,413	-66.92
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	42,160	36,160	602.67
288 委託考選訓練費	8,000	6,000	-2,000	-25.00
289 試務甄選費	20,000	3,000	-17,000	-85.00
28Y 其他專業服務費	1,107,000	1,608,094	501,094	45.27
29 公共關係費	72,000	72,000		0.00

高雄市教育發展基金－高雄市三民區河濱國民小學

各項費用彙計表 中華民國112年12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	72,000	72,000		0.00
3 材料及用品費	461,000	379,421	-81,579	-17.70
31 使用材料費	20,000	5,750	-14,250	-71.25
313 油脂	20,000	5,750	-14,250	-71.25
32 用品消耗	441,000	373,671	-67,329	-15.27
321 辦公(事務)用品	164,000	117,654	-46,346	-28.26
323 農業與園藝用品及環境美化費	90,000	136,974	46,974	52.19
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,000	11,495	-5,505	-32.38
32Y 其他用品消耗	170,000	107,548	-62,452	-36.74
4 租金、償債、利息及相關手續費	8,000		-8,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	8,000		-8,000	-100.00
442 車租	8,000		-8,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	873,000	873,000		0.00
51 購建固定資產	873,000	873,000		0.00
512 興建土地改良物	600,000	600,000		0.00
514 購置機械及設備	73,000	73,000		0.00
516 購置雜項設備	200,000	200,000		0.00
6 稅捐及規費(強制費)	23,000	30,802	7,802	33.92
61 土地稅	8,000	13,111	5,111	63.89
612 一般土地地價稅	8,000	13,111	5,111	63.89
63 房屋稅	15,000	17,691	2,691	17.94
631 一般房屋稅	15,000	17,691	2,691	17.94
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	43,000	10,181	-32,819	-76.32
71 會費	3,000	3,600	600	20.00
712 學術團體會費	2,000	2,600	600	30.00
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00

高雄市教育發展基金－高雄市三民區河濱國民小學
 各項費用彙計表
 中華民國112年12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	%
75 競賽及交流活動費	40,000	6,581	-33,419	-83.55
751 技能競賽	40,000	6,581	-33,419	-83.55
9 其他	146,000	20,982	-125,018	-85.63
91 其他支出	146,000	20,982	-125,018	-85.63
91Y 其他	146,000	20,982	-125,018	-85.63
合計	92,256,000	90,520,717	-1,735,283	-1.88