

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 113 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	93,034,000	7,419,699	7,271,000	148,699	2.05	33,697,110	33,834,000	-136,890	-0.40
財產收入	800,000	7,440	70,000	-62,560	-89.37	69,981	210,000	-140,019	-66.68
租金收入	800,000	7,440	70,000	-62,560	-89.37	69,981	210,000	-140,019	-66.68
政府撥入收入	90,234,000	7,080,000	7,080,000			33,142,000	33,142,000		
公庫撥款收入	90,234,000	7,080,000	7,080,000			33,142,000	33,142,000		
其他收入	2,000,000	332,259	121,000	211,259	174.59	485,129	482,000	3,129	0.65
雜項收入	2,000,000	332,259	121,000	211,259	174.59	485,129	482,000	3,129	0.65
基金用途	93,084,000	7,139,305	7,271,000	-131,695	-1.81	30,498,931	33,834,000	-3,335,069	-9.86
國民教育計畫	55,359,000	4,263,744	4,275,000	-11,256	-0.26	18,381,814	20,497,000	-2,115,186	-10.32
其他	55,359,000	4,263,744	4,275,000	-11,256	-0.26	18,381,814	20,497,000	-2,115,186	-10.32
一般行政管理計畫	36,685,000	2,875,561	2,996,000	-120,439	-4.02	12,117,117	13,337,000	-1,219,883	-9.15
其他	36,685,000	2,875,561	2,996,000	-120,439	-4.02	12,117,117	13,337,000	-1,219,883	-9.15
建築及設備計畫	1,040,000								
購建固定資產	1,040,000								
本期賸餘(短絀)	-50,000	280,394		280,394		3,198,179		3,198,179	
期初基金餘額	154,000					620,096	154,000	466,096	302.66
解繳公庫									
期末基金餘額	104,000					3,818,275	154,000	3,664,275	2,379.40

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 月份

基金來源：

1. 租金收入：太陽能租金收入未繳入及場地租借收入未如預期。
2. 雜項收入：無。

基金用途：

1. 國民教育計畫-其他：搏節支出，請購案件尚未核支。
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 113 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				4,263,744	4,275,000	-11,256	-0.26
		累計數				18,381,814	20,497,000	-2,115,186	-10.32
一般行政管理計畫		本月數				2,875,561	2,996,000	-120,439	-4.02
		累計數				12,117,117	13,337,000	-1,219,883	-9.15

資本資產明細表

中華民國 113 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	1,879,116,022	145,587,583	23,637,604		1,379,212	1,755,786,831
非理財目的之長期投資						
土地	1,661,588,234		23,492,554			1,685,080,788
土地改良物	39,270,381	36,288,868			151,107	2,830,406
房屋及建築	143,507,085	86,258,914			646,611	56,601,560
機械及設備	11,641,382	9,598,062	145,050		277,714	1,910,656
交通及運輸設備	2,540,788	2,232,159			13,752	294,877
雜項設備	20,568,152	11,209,580			290,028	9,068,544
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23,492,554元：依公告現值調整23,492,554元。

2.機械及設備：增加數145,050元：應付代收款增置60,000元(其中教育局委託辦理統一採購:曹公國小20,000元)，教育部國教署移入地震預警系統85,050元(累計折舊84,199元)。

資本資產明細表

中華民國 113 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23,492,554元；依公告現值調整23,492,554元。

2.機械及設備：增加數145,050元；應付代收款增置60,000元(其中教育局委託辦理統一採購:曹公國小20,000元)，教育部國教署移入地震預警系統85,050元(累計折舊84,199元)。

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113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	1,773,896,786	100.00	負債	2	14,291,680	0.81
流動資產	11	18,109,955	1.02	流動負債	21	13,860,142	0.78
現金	1101	11,200,221	0.63	應付款項	2102	13,860,142	0.78
銀行存款	110102	11,140,221	0.63	應付代收款	210203	13,860,142	0.78
財政局市庫	110102-1	7,259,082	0.41	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,218,901	0.07	其他負債	28	431,538	0.02
午餐專戶	110102-3	1,363,610	0.08	什項負債	2801	431,538	0.02
教育儲蓄戶	110102-4	87,423	0.00	存入保證金	280104	431,538	0.02
其他專戶	110102-5	1,211,205	0.07	淨資產	3	1,759,605,106	99.19
零用及週轉金	110103	60,000	0.00	淨資產	31	1,759,605,106	99.19
預付款項	1108	6,909,734	0.39	淨資產	3101	1,759,605,106	99.19
預付費用	110804	6,909,734	0.39	累積餘額	310101	1,734,148,535	97.76
固定資產	14	1,755,786,831	98.98	本期賸餘	310102	1,963,166	0.11
土地	1401	1,685,080,788	94.99	淨資產調整數	310104	23,493,405	1.00
土地	140101	1,685,080,788	94.99	合計：		1,773,896,786	
土地改良物	1402	2,830,406	0.16				

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。

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113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		
土地改良物	140201	39,270,381	2.21				
累計折舊-土地改良物	140202	-36,439,975	-2.05				
房屋建築及設備	1404	56,601,560	3.19				
房屋建築及設備	140401	143,507,085	8.09				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-86,905,525	-4.90				
機械及設備	1405	1,910,656	0.11				
機械及設備	140501	11,786,432	0.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,875,776	-0.56				
交通及運輸設備	1406	294,877	0.02				
交通及運輸設備	140601	2,540,788	0.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,245,911	-0.13				
雜項設備	1407	9,068,544	0.51				
雜項設備	140701	20,568,152	1.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,499,608	-0.65				

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。

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113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		
合計：		1,773,896,786					

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。

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113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,479,699	33,757,110
財產收益	7,440	69,981
財產孳息收入	7,440	69,981
政府撥入收入	7,080,000	33,142,000
公庫撥款收入	7,080,000	33,142,000
其他收入	392,259	545,129
雜項收入	392,259	545,129
支出	7,575,804	31,793,944
人事支出	6,729,000	29,696,553
人事支出	6,729,000	29,696,553
業務支出	410,305	802,378
業務支出	410,305	802,378
折舊、折耗及攤銷	429,569	1,288,083
固定資產折舊	429,569	1,288,083
其他支出	6,930	6,930
其他支出	6,930	6,930
本期賸餘(短絀)	-96,105	1,963,166
期初淨資產		1,734,148,535
解繳公庫		
淨資產調整數		23,493,405
期末淨資產		1,759,605,106

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 113 年 1 月 1 日 至 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	33,697,110	60,000	33,757,110	收入
財產收入	69,981		69,981	財產收益
政府撥入收入	33,142,000		33,142,000	政府撥入收入
其他收入	485,129	60,000	545,129	其他收入
基金用途	30,498,931	1,295,013	31,793,944	支出
用人費用	29,696,553		29,696,553	人事支出
服務費用	743,972	58,406	802,378	業務支出
材料及用品費	57,406	-57,406		
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
		6,930	6,930	其他支出
		1,288,083	1,288,083	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,198,179	-1,235,013	1,963,166	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	620,096	1,733,528,439	1,734,148,535	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		23,493,405	23,493,405	淨資產調整數
期末基金餘額	3,818,275	1,755,786,831	1,759,605,106	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數60,000元=代收款項增置機械設備60,000元(其中教育局委託辦理統一採購：曹公國小20,000元)。
2. 「其他支出」之調整數6,930元=補提代收款項購置設備以前年度折舊數6,930元。
3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,288,083元=固定資產折舊1,288,083元。
4. 「淨資產調整數」23,493,405元=土地公告現值增加23,492,554元+教育部國教署移入地震預警系統851元(原值85,050元，累計折舊84,199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113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	86,644,000	29,696,553	-56,947,447	-65.73
11 正式員額薪資	40,660,000	13,122,294	-27,537,706	-67.73
113 職員薪金	39,422,000	12,817,414	-26,604,586	-67.49
114 工員工資	1,238,000	304,880	-933,120	-75.37
12 聘僱及兼職人員薪資	3,176,000	766,655	-2,409,345	-75.86
122 約僱職員薪金	30,000	8,784	-21,216	-70.72
124 兼職人員酬金	3,146,000	757,871	-2,388,129	-75.91
13 加(夜)班費	898,000		-898,000	-100.00
134 未休假加班費	898,000		-898,000	-100.00
15 獎金	8,358,000	5,498,849	-2,859,151	-34.21
151 考績獎金	3,478,000	709,030	-2,768,970	-79.61
152 年終獎金	4,880,000	4,789,819	-90,181	-1.85
16 退休及卹償金	28,258,000	8,933,127	-19,324,873	-68.39
161 職員退休及離職金	27,295,000	8,573,464	-18,721,536	-68.59
162 工員退休及離職金	83,000	51,574	-31,426	-37.86
163 卹償金	880,000	308,089	-571,911	-64.99
18 福利費	5,293,000	1,375,607	-3,917,393	-74.01
181 分擔員工保險費	4,056,000	620,557	-3,435,443	-84.70
183 傷病醫藥費	104,000		-104,000	-100.00
18Y 其他福利費	1,133,000	755,050	-377,950	-33.36
19 提繳費	1,000	21	-979	-97.90
191 提繳工資墊償費用	1,000	21	-979	-97.90
2 服務費用	4,850,000	743,972	-4,106,028	-84.66
21 水電費	646,000	71,796	-574,204	-88.89
212 工作場所電費	529,000	46,273	-482,727	-91.25
214 工作場所水費	117,000	25,523	-91,477	-78.19

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113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	%
22 郵電費	75,000	6,595	-68,405	-91.21
221 郵費	10,000	727	-9,273	-92.73
222 電話費	35,000	5,868	-29,132	-83.23
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	33,000		-33,000	-100.00
231 國內旅費	18,000		-18,000	-100.00
23Y 其他旅運費	15,000		-15,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	140,000	21,553	-118,447	-84.61
241 印刷及裝訂費	140,000	21,553	-118,447	-84.61
25 修理保養及保固費	549,000	116,418	-432,582	-78.79
252 一般房屋修護費	388,000	74,480	-313,520	-80.80
255 機械及設備修護費	108,000	24,683	-83,317	-77.15
256 交通及運輸設備修護費	24,000		-24,000	-100.00
257 雜項設備修護費	29,000	17,255	-11,745	-40.50
26 保險費	3,000	8,729	5,729	190.97
26Y 其他保險費	3,000	8,729	5,729	190.97
27 一般服務費	1,436,000	265,383	-1,170,617	-81.52
279 外包費	1,061,000	177,741	-883,259	-83.25
27D 計時與計件人員酬金	375,000	87,642	-287,358	-76.63
28 專業服務費	1,896,000	240,870	-1,655,130	-87.30
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	555,000	6,206	-548,794	-98.88
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	8,000		-8,000	-100.00
289 試務甄選費	20,000		-20,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	1,307,000	234,664	-1,072,336	-82.05
29 公共關係費	72,000	12,628	-59,372	-82.46

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113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	72,000	12,628	-59,372	-82.46
3 材料及用品費	420,000	57,406	-362,594	-86.33
31 使用材料費	20,000	655	-19,345	-96.73
313 油脂	20,000	655	-19,345	-96.73
32 用品消耗	400,000	56,751	-343,249	-85.81
321 辦公(事務)用品	164,000	22,790	-141,210	-86.10
323 農業與園藝用品及環境美化費	90,000	30,199	-59,801	-66.45
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,000	2,925	-14,075	-82.79
32Y 其他用品消耗	129,000	837	-128,163	-99.35
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	1,040,000		-1,040,000	-100.00
51 購建固定資產	1,040,000		-1,040,000	-100.00
512 興建土地改良物	432,000		-432,000	-100.00
514 購置機械及設備	540,000		-540,000	-100.00
516 購置雜項設備	68,000		-68,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	23,000		-23,000	-100.00
61 土地稅	8,000		-8,000	-100.00
612 一般土地地價稅	8,000		-8,000	-100.00
63 房屋稅	15,000		-15,000	-100.00
631 一般房屋稅	15,000		-15,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	13,000	1,000	-12,000	-92.31
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00
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113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	%
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00
9 其他	86,000		-86,000	-100.00
91 其他支出	86,000		-86,000	-100.00
91Y 其他	86,000		-86,000	-100.00
合 計	93,084,000	30,498,931	-62,585,069	-67.24