

自  
存

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立梓官國民中學

會 計 月 報

中 華 民 國 111 年 3 月 份

主辦會計人員

會計室主任 梁家婕

基金主持人

高雄市立梓官國民中學校長 陳維新

# 高雄市立梓官國民中學

## 目次

中華民國111 年度3 月份

### 甲、預算執行報表

#### 壹、主要表

##### 一、基金來源、用途及餘絀表

第1頁至第2頁

#### 貳、附屬表

##### 一、主要業務計畫執行明細表

第3頁至第3頁

##### 二、資本資產明細表

第4頁至第5頁

##### 三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

第6頁至第6頁

### 乙、會計報表

#### 壹、主要表

##### 一、平衡表

第7頁至第9頁

##### 二、收入支出表

第10頁至第10頁

### 丙、參考表

##### 一、預算執行與會計收支對照表

第11頁至第11頁

##### 二、各項費用彙計表

第12頁至第15頁

##### 三、平衡表科目明細表

第16頁至第18頁

##### 四、銀行存款差額解釋表

第19頁至第20頁

##### 五、對帳單

第21頁至第30頁

## 教育發展基金適用

## 高雄市立梓官國民中學 111 年 3 月份會計報告自行檢核表

檢核日期： 4 月 6 日

承辦人員：

會計室主任 梁家婕

主辦會計：

會計室主任 梁家婕

| 編號 | 報表名稱              | 實施要領                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 檢核結果       |    |
|----|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----|
|    |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 相符者<br>請打√ | 說明 |
| 壹  | 各報表               | 1. 檢送之報表應齊全，包括：目次、基金來源、用途及餘絀表、主要業務計畫執行明細表、資本資產明細表、長期負債明細表、固定資產建設改良擴充執行情形明細表、平衡表、收入支出表、預算執行與會計收支對照表、各項費用彙計表（至三級、法定預算）、平衡表科目明細表（至四級）、銀行存款差額解釋表、對帳單、財產增減報表、財產折舊月報表(UTR270)、財產增減結存表、電腦軟體增減結存表、租賃資產增減報表、租賃資產折舊月報表、租賃資產增減結存表等，並視實際需要增減編報。<br>2. 報表格式、名稱、日期應正確。                                                                                | V          |    |
| 貳  | 基金來源、用途及餘絀表       | 1. 科(項)目名稱應依行政院主計總處核定債務基金、特別收入基金及資本計畫基金適用科(項)目核定表規定表達，基金來源填列至 3 級科目，基金用途以計畫方式表達，各計畫應區分購建固定資產及其他兩部分。<br>2. 各科目「本年度法定預算數」欄金額應與法定預算書相對應科目金額相符。<br>3. 本期賸餘(短絀)之本月份預算數及本年度截至本月份累計數應與基金來源用途法定預算分配表之預算數分配相符。<br>4. 各項目本年度截至本月份累計數-實際數應與預算執行與會計收支對照表相對應科目預算執行數金額相符。<br>5. 基金來源 3 級科目、基金用途各計畫截至本月份累計實際數與預算數差異超過 10%者，應敘明增減原因。                    | V          |    |
| 參  | 主要業務計畫執行明細表       | 各業務計畫執行數-實際數及預算數之本月數、累計數應與基金來源、用途及餘絀表各相對應科目本月份、本年度截至本月份累計數之實際數及預算數金額相符。                                                                                                                                                                                                                                                                 | V          |    |
| 肆  | 資本資產明細表           | 1. 固定資產項目本年度成本變動增加數應與固定資產建設改良擴充執行情形明細表各相對應項目之累計執行數合計相符，如不符應於表下分別說明差異原因。<br>2. 固定資產項目取得成本加計本年度成本變動增加數減本年度成本變動減少數應與平衡表、財產折舊月報表(UTR270)及租賃資產折舊月報表各相對應項目之原值金額相符。<br>3. 固定資產項目以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價加計本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數應與平衡表、財產折舊月報表(UTR270)及租賃資產折舊月報表各相對應項目之累計攤提折舊金額相符。<br>4. 固定資產及無形資產項目期末帳面金額應與平衡表、市有財產增減結存表、電腦軟體增減結存表及租賃資產增減結存表本期結存(數)相符。 | V          |    |
| 伍  | 長期負債明細表           | 各項目期末帳面金額應與平衡表各該科目金額相符。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | V          |    |
| 陸  | 固定資產建設改良擴充執行情形明細表 | 1. 各計畫本年度法定預算數和累計執行數之實支數應與基金來源、用途及餘絀表基金用途項下各相對應之計畫金額相符。<br>2. 各科目累計執行之實支數應與各項費用彙計表購建固定資產項下各相對應之科目金額相符。<br>3. 以前年度保留數應與權責機關核定保留數金額相符。<br>4. 本年度奉准先行辦理數、調整數應與簽奉核准數相符。<br>5. 各計畫項下各項目累計執行數與累計預算分配數比較增減超過 10%者，應敘明差異或落後原因及改進措施。                                                                                                             | V          |    |

# 高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 122,118,000        | 10,387,165 | 10,427,000 | -39,835  | -0.38  | 52,908,115  | 53,093,000 | -184,885    | -0.35  |
| 財產收入     | 431,000            | 7,380      |            | 7,380    |        | 34,330      |            | 34,330      |        |
| 財產處分收入   |                    | 7,380      |            | 7,380    |        | 34,330      |            | 34,330      |        |
| 租金收入     | 430,000            |            |            |          |        |             |            |             |        |
| 利息收入     | 1,000              |            |            |          |        |             |            |             |        |
| 政府撥入收入   | 120,347,000        | 10,227,000 | 10,227,000 |          |        | 52,648,000  | 52,648,000 |             |        |
| 公庫撥款收入   | 120,347,000        | 10,227,000 | 10,227,000 |          |        | 52,648,000  | 52,648,000 |             |        |
| 其他收入     | 1,340,000          | 152,785    | 200,000    | -47,215  | -23.61 | 225,785     | 445,000    | -219,215    | -49.26 |
| 雜項收入     | 1,340,000          | 152,785    | 200,000    | -47,215  | -23.61 | 225,785     | 445,000    | -219,215    | -49.26 |
| 基金用途     | 122,315,000        | 9,518,668  | 10,427,000 | -908,332 | -8.71  | 42,325,930  | 53,093,000 | -10,767,070 | -20.28 |
| 國民教育計畫   | 72,514,000         | 5,579,191  | 6,196,000  | -616,809 | -9.95  | 26,441,956  | 33,016,000 | -6,574,044  | -19.91 |
| 其他       | 72,514,000         | 5,579,191  | 6,196,000  | -616,809 | -9.95  | 26,441,956  | 33,016,000 | -6,574,044  | -19.91 |
| 一般行政管理計畫 | 49,194,000         | 3,708,864  | 4,231,000  | -522,136 | -12.34 | 15,653,361  | 20,077,000 | -4,423,639  | -22.03 |
| 其他       | 49,194,000         | 3,708,864  | 4,231,000  | -522,136 | -12.34 | 15,653,361  | 20,077,000 | -4,423,639  | -22.03 |
| 建築及設備計畫  | 607,000            | 230,613    |            | 230,613  |        | 230,613     |            | 230,613     |        |
| 購建固定資產   | 607,000            | 230,613    |            | 230,613  |        | 230,613     |            | 230,613     |        |
| 本期賸餘(短絀) | -197,000           | 868,497    |            | 868,497  |        | 10,582,185  |            | 10,582,185  |        |
| 期初基金餘額   | 2,287,000          |            |            |          |        | 2,642,355   | 2,287,000  | 355,355     | 15.54  |
| 解繳公庫     |                    |            |            |          |        |             |            |             |        |
| 期末基金餘額   | 2,090,000          |            |            |          |        | 13,224,540  | 2,287,000  | 10,937,540  | 478.25 |

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 3 月份

一. 基金來源：

1. 財產處分收入：報廢財產拍賣收入超收34,330元。
2. 雜項收入：係因參加輔導課學生數教預期少，致雜項收入較預期減少219,215元。

二. 基金用途：

1. 國民教育計畫：因用人費用實支數較分配數少暨撙節各項支出，致實支數少於預算分配數。
2. 一般行政管理計畫：係因用人費用實支數較分配數少暨撙節各項支出，致實支數少於預算分配數。
3. 建築及設備計畫：女兒牆加高工程49,163元因安全需求提前施作，個人電腦110,000元因業務需要提前採購，吹葉機16,000元及桌球桌、發球機55,000元因業務需要提前採購。

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 5,579,191  | 6,196,000  | -616,809   | -9.95  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 26,441,956 | 33,016,000 | -6,574,044 | -19.91 |
| 一般行政管理計畫    |    | 本月數             |       |       |       | 3,708,864  | 4,231,000  | -522,136   | -12.34 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 15,653,361 | 20,077,000 | -4,423,639 | -22.03 |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 230,613    | 0          | 230,613    | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 230,613    | 0          | 230,613    | 0.00   |

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-4

**資本資產明細表**

中華民國 111 年 3 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-----|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數 |                              |             |
| <b>資產</b>  | 694,191,200   | 71,837,397             | 9,332,394 |     | 1,726,257                    | 629,959,940 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |     |                              |             |
| 土地         | 500,009,961   |                        | 8,930,226 |     |                              | 508,940,187 |
| 土地改良物      | 9,577,502     | 6,557,926              |           |     | 307,173                      | 2,712,403   |
| 房屋及建築      | 156,145,646   | 45,641,800             | 49,613    |     | 729,798                      | 109,823,661 |
| 機械及設備      | 10,243,045    | 7,336,913              | 281,555   |     | 361,662                      | 2,826,025   |
| 交通及運輸設備    | 2,067,014     | 1,259,777              |           |     | 60,801                       | 746,436     |
| 雜項設備       | 16,147,132    | 11,040,981             | 71,000    |     | 266,823                      | 4,910,328   |
| 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:本年度增加數：增加8,930,226元(高告現值提高8,930,226元)。

2.房屋建築及設備:本年度增加數：增加49,613元(含預算購置49,613元)。

3.機械及設備：本年度增加數：增加281,555元(含預算購置110,000元，教育局委託河堤國小辦理統一採購170,000元，應付代收款購置1,555元)。

4.雜項設備:本年度增加數：增加71,000元(含預算購置71,000元)。

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-5

**資本資產明細表**

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 | 900           |                        |         |     |                              | 900    |

- 註： 1.土地:本年度增加數：增加8,930,226元(高告現值提高8,930,226元)。  
 2.房屋建築及設備:本年度增加數：增加49,613元(含預算購置49,613元)。  
 3.機械及設備：本年度增加數：增加281,555元(含預算購置110,000元，教育局委託河堤國小辦理統一採購170,000元，應付代收款購置1,555元)。  
 4.雜項設備:本年度增加數：增加71,000元(含預算購置71,000元)。

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 111 年 3 月份

356-6

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |         | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形    |           |         |   |         |   | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|--------------------|-----|---------|-----------------|---------|-----------|---------|---|---------|---|-------------|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計      |                 | 累計執行數   |           |         |   | 比較增減    |   |             |          |
|         |                 |                  |                    |     |         |                 | 實支數     | 應付<br>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   |                 | 95,000           |                    |     | 95,000  |                 |         |           |         |   |         |   |             |          |
| 土地改良物   |                 | 95,000           |                    |     | 95,000  |                 |         |           |         |   |         |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |     |         |                 |         |           |         |   |         |   |             |          |
| 房屋及建築   |                 | 149,000          |                    |     | 149,000 |                 | 49,613  |           | 49,613  |   | 49,613  |   | 安全需求提早施作    | 改進分配預算期程 |
| 房屋及建築   |                 | 149,000          |                    |     | 149,000 |                 | 49,613  |           | 49,613  |   | 49,613  |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |     |         |                 |         |           |         |   |         |   |             |          |
| 機械及設備   |                 | 210,000          |                    |     | 210,000 |                 | 110,000 |           | 110,000 |   | 110,000 |   | 教學需要提前採購    | 改進分配預算期程 |
| 機械及設備   |                 | 210,000          |                    |     | 210,000 |                 | 110,000 |           | 110,000 |   | 110,000 |   |             |          |
| 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    |                 | 153,000          |                    |     | 153,000 |                 | 71,000  |           | 71,000  |   | 71,000  |   | 教學需要提前採購    | 改進分配預算期程 |
| 雜項設備    |                 | 153,000          |                    |     | 153,000 |                 | 71,000  |           | 71,000  |   | 71,000  |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |     |         |                 |         |           |         |   |         |   |             |          |
| 其他      |                 |                  |                    |     |         |                 |         |           |         |   |         |   |             |          |
| 其他      |                 |                  |                    |     |         |                 |         |           |         |   |         |   |             |          |
| 總計      |                 | 607,000          |                    |     | 607,000 |                 | 230,613 |           | 230,613 |   | 230,613 |   |             |          |

# 高雄市教育發展基金 — 高雄市立梓官國民中學

## 平衡表

中華民國111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        | 655,269,863 | 100.00 | 負 債      | 2      | 12,085,383  | 1.84  |
| 流動資產   | 11       | 25,309,923  | 3.86   | 流動負債     | 21     | 11,479,303  | 1.75  |
| 現金     | 1101     | 24,427,103  | 3.73   | 應付款項     | 2102   | 11,479,303  | 1.75  |
| 銀行存款   | 110102   | 24,367,103  | 3.72   | 應付代收款    | 210203 | 11,479,303  | 1.75  |
| 財政局市庫  | 110102-1 | 17,671,160  | 2.70   | 應付費用     | 210204 | 0           | 0.00  |
| 保管金    | 110102-2 | 2,907,434   | 0.44   | 其他應付款    | 210299 | 0           | 0.00  |
| 午餐專戶   | 110102-3 | 1,650,143   | 0.25   | 預收款項     | 2106   | 0           | 0.00  |
| 教育儲蓄戶  | 110102-4 | 55,707      | 0.01   | 預收收入     | 210602 | 0           | 0.00  |
| 其他專戶   | 110102-5 | 2,082,659   | 0.32   | 其他負債     | 28     | 606,080     | 0.09  |
| 零用及週轉金 | 110103   | 60,000      | 0.01   | 什項負債     | 2801   | 606,080     | 0.09  |
| 預付款項   | 1108     | 882,820     | 0.13   | 存入保證金    | 280104 | 519,380     | 0.08  |
| 預付費用   | 110804   | 882,820     | 0.13   | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 86,700      | 0.01  |
| 固定資產   | 14       | 629,959,040 | 96.14  | 淨資產      | 3      | 643,184,480 | 98.16 |
| 土地     | 1401     | 508,940,187 | 77.67  | 淨資產      | 31     | 643,184,480 | 98.16 |
| 土地     | 140101   | 508,940,187 | 77.67  | 淨資產      | 3101   | 643,184,480 | 98.16 |
| 土地改良物  | 1402     | 2,712,403   | 0.41   | 累積餘額     | 310101 | 624,996,158 | 95.38 |

信託代理與保證資產

14,433

信託代理與保證負債

14,433

保證品

14,433

應付保證品

14,433

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 107年12月28日收到寶棋營造有限公司跑道整建工程保固保證金玉山銀行定期存單1萬4,433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 — 高雄市立梓官國民中學

## 平衡表

中華民國111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 | 9,577,502   | 1.46  | 本期賸餘   | 310102 | 18,188,322  | 2.78 |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -6,865,099  | -1.05 | 合計：    |        | 655,269,863 |      |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 109,823,661 | 16.76 |        |        |             |      |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 156,195,259 | 23.84 |        |        |             |      |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -46,371,598 | -7.08 |        |        |             |      |
| 機械及設備        | 1405   | 2,826,025   | 0.43  |        |        |             |      |
| 機械及設備        | 140501 | 10,524,600  | 1.61  |        |        |             |      |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -7,698,575  | -1.17 |        |        |             |      |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 746,436     | 0.11  |        |        |             |      |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 2,067,014   | 0.32  |        |        |             |      |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,320,578  | -0.20 |        |        |             |      |
| 雜項設備         | 1407   | 4,910,328   | 0.75  |        |        |             |      |
| 雜項設備         | 140701 | 16,218,132  | 2.48  |        |        |             |      |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -11,307,804 | -1.73 |        |        |             |      |

信託代理與保證資產

14,433

信託代理與保證負債

14,433

保證品

14,433

應付保證品

14,433

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 107年12月28日收到寶棋營造有限公司跑道整建工程保固保證金玉山銀行定期存單1萬4,433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 — 高雄市立梓官國民中學

## 平衡表

中華民國111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 |    |   |
| 無形資產 | 16     | 900         | 0.00 |        |    |    |   |
| 無形資產 | 1601   | 900         | 0.00 |        |    |    |   |
| 電腦軟體 | 160102 | 900         | 0.00 |        |    |    |   |
| 合計：  |        | 655,269,863 |      |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

14,433

信託代理與保證負債

14,433

保證品

14,433

應付保證品

14,433

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 107年12月28日收到寶棋營造有限公司跑道整建工程保固保證金玉山銀行定期存單1萬4,433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 — 高雄市立梓官國民中學

收入支出表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 19,318,946 | 62,009,896  |
| 財產收益     | 8,937,606  | 8,964,556   |
| 廢舊物品售價收入 | 7,100      | 7,100       |
| 財產交易利益   | 8,930,506  | 8,957,456   |
| 政府撥入收入   | 10,227,000 | 52,648,000  |
| 公庫撥款收入   | 10,227,000 | 52,648,000  |
| 其他收入     | 154,340    | 397,340     |
| 受贈收入     | 1,555      | 1,555       |
| 雜項收入     | 152,785    | 395,785     |
| 支出       | 9,839,509  | 43,821,574  |
| 人事支出     | 9,007,413  | 41,392,960  |
| 人事支出     | 9,007,413  | 41,392,960  |
| 業務支出     | 272,577    | 686,288     |
| 業務支出     | 272,577    | 686,288     |
| 財產損失     |            | 164         |
| 財產交易損失   |            | 164         |
| 折舊、折耗及攤銷 | 551,454    | 1,652,610   |
| 固定資產折舊   | 551,454    | 1,652,610   |
| 其他支出     | 8,065      | 89,552      |
| 其他支出     | 8,065      | 89,552      |
| 本期賸餘（短絀） | 9,479,437  | 18,188,322  |
| 期初淨資產    |            | 624,996,158 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 期末淨資產    |            | 643,184,480 |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

# 高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-11

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 3 月份

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                    | 52,908,115 | 9,101,781   | 62,009,896  | 收入       |
| 財產收入                    | 34,330     | 8,930,226   | 8,964,556   | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 52,648,000 |             | 52,648,000  | 政府撥入收入   |
| 其他收入                    | 225,785    | 171,555     | 397,340     | 其他收入     |
| 基金用途                    | 42,325,930 | 1,495,644   | 43,821,574  | 支出       |
| 用人費用                    | 41,392,960 |             | 41,392,960  | 人事支出     |
| 服務費用                    | 484,583    | 201,705     | 686,288     | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 118,336    | -118,336    |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 39,779     | -39,779     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 43,590     | -43,590     |             | 獎補助支出    |
| 短絀、賠償給付與支應退場支出          | 164        |             | 164         | 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  | 230,613    | -230,613    |             |          |
|                         |            | 1,652,610   | 1,652,610   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                      | 15,905     | 73,647      | 89,552      | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                | 10,582,185 | 7,606,137   | 18,188,322  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 2,642,355  | 622,353,803 | 624,996,158 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |            |             |             | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                  | 13,224,540 | 629,959,940 | 643,184,480 | 期末淨資產    |

註：1. 其他收入之調整數171,555元=代收款項購置機械設備171,555元(含教育局委託河堤國小辦理統一採購170,000元、代收款項購置1,555元)。  
 2. 折舊、折耗及攤銷之調整數1,652,610元=固定資產折舊1,652,610元。  
 3. 其他支出之調整數73,647元=教育局補助107年度前瞻基礎建設伺服器以前年度補提折舊(109年3月18日至110年12月31日)73,647元。