

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

603-1

基金來源、用途及餘絀表
中華民國 111 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	47,509,000	168,530	281,000	-112,470	-40.02	47,723,290	47,509,000	214,290	0.45
財產收入	160,000	4,100		4,100		216,758	160,000	56,758	35.47
財產處分收入		4,100		4,100		66,710		66,710	
租金收入	160,000					150,048	160,000	-9,952	-6.22
政府撥入收入	46,839,000	226,900	261,000	-34,100	-13.07	46,804,900	46,839,000	-34,100	-0.07
公庫撥款收入	46,839,000	226,900	261,000	-34,100	-13.07	46,804,900	46,839,000	-34,100	-0.07
其他收入	510,000	-62,470	20,000	-82,470	-412.35	701,632	510,000	191,632	37.57
雜項收入	510,000	-62,470	20,000	-82,470	-412.35	701,632	510,000	191,632	37.57
基金用途	48,576,000	1,204,802	281,000	923,802	328.76	48,384,864	48,576,000	-191,136	-0.39
國民教育計畫	32,199,000	437,095	40,000	397,095	992.74	32,626,041	32,199,000	427,041	1.33
其他	32,199,000	437,095	40,000	397,095	992.74	32,626,041	32,199,000	427,041	1.33
一般行政管理計畫	14,879,000	767,707	241,000	526,707	218.55	14,366,394	14,879,000	-512,606	-3.45
其他	14,879,000	767,707	241,000	526,707	218.55	14,366,394	14,879,000	-512,606	-3.45
建築及設備計畫	1,498,000					1,392,429	1,498,000	-105,571	-7.05
購建固定資產	1,498,000					1,392,429	1,498,000	-105,571	-7.05
本期賸餘(短絀)	-1,067,000	-1,036,272		-1,036,272		-661,574	-1,067,000	405,426	-38.00
期初基金餘額	2,908,000					2,395,858	2,908,000	-512,142	-17.61
解繳公庫									
期末基金餘額	1,841,000					1,734,284	1,841,000	-106,716	-5.80

註：

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

基金來源：

1. 財產處分收入：係財產報廢變賣收入較預期增加，以致實際數較預算分配數增加66,710元。
2. 公庫撥款收入：係繳回下授健康檢查費賸餘款12,636元及工程賸餘款21,464元，以致實際數較預算分配數減少34,100元。
3. 雜項收入：係收到國有地占用補償金扣回本校代墊105年至110年地價稅215,124元及追繳補償金訴訟費37,328元；另因疫情影響未辦理寒暑假育樂營致收入少收50,000元及課照班等收入少收10,820元，以致實際數較預算分配數增加191,632元。

基金用途：

1. 國民教育計畫：係因用人費用預算數不足以致超支，依111年9月26日高市教會字第11137351300號函之規定由「一般行政管理計畫」調整容納並辦理用人費用併決算503,107元；健康檢查費賸餘繳回12,636元；業務費結餘63,430元。
2. 一般行政管理計畫：係因年度中人事主任及護理師出缺未補足以致用人費用結餘，並依111年9月26日高市教會字第11137351300號函之規定調整支應「國民教育計畫」503,107元；業務費結餘9,499元
3. 建築及設備計畫：賸餘款105,571元，其中局補助21,464元辦理繳回，餘84,107元為結餘款。

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

603-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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				437,095	40,000	397,095	992.74
		累計數				32,626,041	32,199,000	427,041	1.33
一般行政管理計畫		本月數				767,707	241,000	526,707	218.55
		累計數				14,366,394	14,879,000	-512,606	-3.45
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				1,392,429	1,498,000	-105,571	-7.05

資本資產明細表

中華民國 111 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	333,110,987	92,974,207	21,330,495	3,381,635	1,418,918	256,666,722
非理財目的之長期投資						
土地	153,605,040		1,359,720			154,964,760
土地改良物	10,301,660	9,456,808			113,724	731,128
房屋及建築	134,461,449	65,040,640	1,077,744	856,736	2,439,304	67,202,513
機械及設備	7,022,796	5,719,806	721,103	830,125	-220,803	1,414,771
交通及運輸設備	1,796,354	1,661,083			39,624	95,647
雜項設備	14,722,241	11,095,870	2,667,469	1,694,774	-952,931	5,551,997
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	11,200,072		15,504,459			26,704,531
遞耗資產						

註： 1.土地：增加數1,359,720元，係按公告現值調整1,359,720元。

2.房屋及建築：增加數1,077,744元，係預算內增置856,736元及應付代收款購置221,008元；減少數856,736元，係同額減值856,736元。

3.機械及設備：增加數721,103元，係預算內增置58,722元及預算內房屋及建築工程管理費增置13,471元及應付代收款增置648,910元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購170,000元及委託大同國小辦理統一採購423,750元)；減少數830,125元，係報廢830,125元。

4.雜項設備：增加數2,667,469元，係預算內增置463,500元及應付代收款增置2,203,969元(其中教育局委託後紅國小辦理統一採購3,969元及委託福山國中辦理統一採購2,070,000元)；減少數1,694,774元，係報廢1,694,774元。

5.購建中固定資產：增加數15,504,459元，係應付代收款-耐震補強計畫增置15,504,459元。

資本資產明細表

中華民國 111 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	1,375					1,375

- 註： 1.土地：增加數1,359,720元，係按公告現值調整1,359,720元。
 2.房屋及建築：增加數1,077,744元，係預算內增置856,736元及應付代收款購置221,008元；減少數856,736元，係同額減值856,736元。
 3.機械及設備：增加數721,103元，係預算內增置58,722元及預算內房屋及建築工程管理費增置13,471元及應付代收款增置648,910元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購170,000元及委託大同國小辦理統一採購423,750元)；減少數830,125元，係報廢830,125元。
 4.雜項設備：增加數2,667,469元，係預算內增置463,500元及應付代收款增置2,203,969元(其中教育局委託後紅國小辦理統一採購3,969元及委託福山國中辦理統一採購2,070,000元)；減少數1,694,774元，係報廢1,694,774元。
 5.購建中固定資產：增加數15,504,459元，係應付代收款-耐震補強計畫增置15,504,459元。

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 12 月份

603-6

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														
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		975,000			975,000	975,000	870,207		870,207	89.25	-104,793	-10.75		
房屋及建築		975,000			975,000	975,000	870,207		870,207	89.25	-104,793	-10.75	104,793元係結餘款。	
購建中固定資產														
機械及設備		59,000			59,000	59,000	58,722		58,722	99.53	-278	-0.47		
機械及設備		59,000			59,000	59,000	58,722		58,722	99.53	-278	-0.47	278元係結餘款。	
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		464,000			464,000	464,000	463,500		463,500	99.89	-500	-0.11		
雜項設備		464,000			464,000	464,000	463,500		463,500	99.89	-500	-0.11	500元係結餘款。	
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		1,498,000			1,498,000	1,498,000	1,392,429		1,392,429	92.95	-105,571	-7.05		

高雄市教育發展基金 — 高雄市旗津區中洲國民小學

平衡表

中華民國111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	270,114,758	100.00	負債	2	11,713,752	4.34
流動資產	11	13,448,036	4.98	流動負債	21	10,644,115	3.94
現金	1101	12,564,783	4.65	應付款項	2102	10,544,115	3.90
銀行存款	110102	12,564,783	4.65	應付代收款	210203	10,510,015	3.89
財政局市庫	110102-1	4,543,239	1.68	應付工程款	210206	0	0.00
保管金	110102-2	1,036,559	0.38	其他應付款	210299	34,100	0.01
午餐專戶	110102-3	583,969	0.22	預收款項	2106	100,000	0.04
教育儲蓄戶	110102-4	299,833	0.11	預收收入	210602	100,000	0.04
其他專戶	110102-5	6,101,183	2.26	其他負債	28	1,069,637	0.40
零用及週轉金	110103	0	0.00	什項負債	2801	1,069,637	0.40
預付款項	1108	883,253	0.33	存入保證金	280104	1,069,637	0.40
預付費用	110804	883,253	0.33	淨資產	3	258,401,006	95.66
固定資產	14	256,665,347	95.02	淨資產	31	258,401,006	95.66
土地	1401	154,964,760	57.37	淨資產	3101	258,401,006	95.66
土地	140101	154,964,760	57.37	累積餘額	310101	242,532,638	89.79
土地改良物	1402	731,128	0.27	本期賸餘	310102	15,868,368	5.87
信託代理與保證資產		83,994		信託代理與保證負債		83,994	
保證品		83,994		應付保證品		83,994	

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. 信託代理與保證資產(負債)：主要106年10月19日沅基光電股份有限公司租賃房舍設置太陽發電系統，以元大銀行太平分行定期存單設質之履約保證金83,994元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市旗津區中洲國民小學

平衡表

中華民國111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	10,301,660	3.81	合計：		270,114,758	
累計折舊-土地改良物	140202	-9,570,532	-3.54				
房屋建築及設備	1404	67,202,513	24.88				
房屋建築及設備	140401	134,682,457	49.86				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-67,479,944	-24.98				
機械及設備	1405	1,414,771	0.52				
機械及設備	140501	6,913,774	2.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,499,003	-2.04				
交通及運輸設備	1406	95,647	0.04				
交通及運輸設備	140601	1,796,354	0.67				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,700,707	-0.63				
雜項設備	1407	5,551,997	2.06				
雜項設備	140701	15,694,936	5.81				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,142,939	-3.76				
信託代理與保證資產		83,994		信託代理與保證負債		83,994	
保證品		83,994		應付保證品		83,994	

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. 信託代理與保證資產(負債)：主要106年10月19日沅基光電股份有限公司租賃房舍設置太陽發電系統，以元大銀行太平分行定期存單設質之履約保證金83,994元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市旗津區中洲國民小學

平衡表

中華民國111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		
購建中固定資產	1411	26,704,531	9.89				
購建中固定資產	141101	26,704,531	9.89				
無形資產	16	1,375	0.00				
無形資產	1601	1,375	0.00				
電腦軟體	160102	1,375	0.00				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
合計：		270,114,758					

信託代理與保證資產

83,994

信託代理與保證負債

83,994

保證品

83,994

應付保證品

83,994

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. 信託代理與保證資產(負債)：主要106年10月19日沅基光電股份有限公司租賃房舍設置太陽發電系統，以元大銀行太平分行定期存單設質之履約保證金83,994元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市旗津區中洲國民小學

收入支出表

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,068,402	67,661,356
財產收益	4,100	1,576,478
財產孳息收入		150,048
財產交易利益	4,100	66,710
其他財產收入		1,359,720
政府撥入收入	226,900	46,804,900
公庫撥款收入	226,900	46,804,900
其他收入	2,837,402	19,279,978
受贈收入		30,450
雜項收入	2,837,402	19,249,528
支出	1,546,403	51,792,988
人事支出	687,502	43,609,264
人事支出	687,502	43,609,264
業務支出	516,886	3,372,667
業務支出	516,886	3,372,667
財產損失		884,820
財產交易損失		884,820
折舊、折耗及攤銷	341,601	3,842,086
固定資產折舊	341,601	3,842,086
其他支出	414	84,151
其他支出	414	84,151
本期賸餘（短絀）	1,521,999	15,868,368
期初淨資產		242,532,638
解繳公庫		
期末淨資產		258,401,006

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—高雄市旗津區中洲國民小學

603-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 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	47,723,290	19,938,066	67,661,356	收入
財產收入	216,758	1,359,720	1,576,478	財產收益
政府撥入收入	46,804,900		46,804,900	政府撥入收入
其他收入	701,632	18,578,346	19,279,978	其他收入
基金用途	48,384,864	3,408,124	51,792,988	支出
用人費用	43,609,264		43,609,264	人事支出
服務費用	2,865,312	507,355	3,372,667	業務支出
材料及用品費	363,338	-363,338		
租金、償債、利息及相關手續費	106,683	-106,683		
稅捐及規費(強制費)	36,334	-36,334		
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
短絀、賠償給付與支應退場支出		884,820	884,820	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	1,392,429	-1,392,429		
		3,842,086	3,842,086	折舊、折耗及攤銷
其他	10,504	73,647	84,151	其他支出
本期賸餘(短絀)	-661,574	16,529,942	15,868,368	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,395,858	240,136,780	242,532,638	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,734,284	256,666,722	258,401,006	期末淨資產

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

603-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 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
------	-------	-----	------	------

- 註：1. 「財產收益」之調整數1,359,720元=土地公告現值增加1,359,720元。
2. 「其他收入」之調整數18,578,346元=代收款項購置房屋及建築15,725,467元+購置機械及設備648,910元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購170,000元及大同國小辦理統一採購423,750元)+雜項設備2,203,969元(其中教育局委託後紅國小辦理統一採購3,969元及委託福山國中辦理統一採購2,070,000元)。
3. 「財產損失」之調整數884,820元=處分房屋及建築損失856,736元及處分機械設備財產交易損失11,140元及處分雜項設備財產交易損失16,944元。
4. 「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1,392,429元=購置房屋及建築870,207元+機械設備58,722元+雜項設備463,500元。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,842,086元=固定資產折舊3,842,086元。
6. 「其他支出」之調整數73,647元=調整以前年度累計折舊73,647元。

高雄市教育發展基金－高雄市旗津區中洲國民小學

各項費用彙計表 中華民國111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	43,622,000	43,609,264	-12,736	-0.03
11 正式員額薪資	21,420,000	23,494,856	2,074,856	9.69
113 職員薪金	21,000,000	23,251,620	2,251,620	10.72
114 工員工資	420,000	243,236	-176,764	-42.09
12 聘僱及兼職人員薪資	1,081,000	2,135,425	1,054,425	97.54
122 約僱職員薪金	20,000	112,026	92,026	460.13
123 約僱工員工資	329,000	333,235	4,235	1.29
124 兼職人員酬金	732,000	1,690,164	958,164	130.90
13 超時工作報酬	692,000	684,452	-7,548	-1.09
131 加班費	692,000	684,452	-7,548	-1.09
15 獎金	8,191,000	5,892,405	-2,298,595	-28.06
151 考績獎金	4,180,000	2,578,495	-1,601,505	-38.31
152 年終獎金	4,011,000	3,313,910	-697,090	-17.38
16 退休及卹償金	7,961,000	7,983,860	22,860	0.29
161 職員退休及離職金	7,336,000	7,399,354	63,354	0.86
162 工員退休及離職金	399,000	319,498	-79,502	-19.93
163 卹償金	226,000	265,008	39,008	17.26
18 福利費	4,276,000	3,417,726	-858,274	-20.07
181 分擔員工保險費	3,409,000	2,717,624	-691,376	-20.28
183 傷病醫藥費	36,000	23,264	-12,736	-35.38
18Y 其他福利費	831,000	676,838	-154,162	-18.55
19 提繳費	1,000	540	-460	-46.00
191 提繳工資墊償費用	1,000	540	-460	-46.00
2 服務費用	2,946,000	2,865,312	-80,688	-2.74
21 水電費	379,000	301,770	-77,230	-20.38
212 工作場所電費	258,000	63,864	-194,136	-75.25

高雄市教育發展基金－高雄市旗津區中洲國民小學

各項費用彙計表 中華民國111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	%
214 工作場所水費	121,000	237,906	116,906	96.62
22 郵電費	15,000	45,925	30,925	206.17
221 郵費	5,000	6,686	1,686	33.72
222 電話費	10,000	39,239	29,239	292.39
23 旅運費	32,000	97,218	65,218	203.81
231 國內旅費	10,000		-10,000	-100.00
235 貨物運費		69,170	69,170	
23Y 其他旅運費	22,000	28,048	6,048	27.49
24 印刷裝訂與廣告費	67,000	17,944	-49,056	-73.22
241 印刷及裝訂費	67,000	17,944	-49,056	-73.22
25 修理保養及保固費	560,000	424,748	-135,252	-24.15
252 一般房屋修護費	388,000	223,908	-164,092	-42.29
255 機械及設備修護費	106,000	109,527	3,527	3.33
256 交通及運輸設備修護費	20,000	19,570	-430	-2.15
257 雜項設備修護費	46,000	71,743	25,743	55.96
26 保險費	8,000		-8,000	-100.00
26Y 其他保險費	8,000		-8,000	-100.00
27 一般服務費	1,395,000	1,395,018	18	0.00
279 外包費	1,395,000	1,395,018	18	0.00
28 專業服務費	430,000	522,689	92,689	21.56
283 法律事務費		70,000	70,000	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	99,000	135,883	36,883	37.26
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	4,800	-1,200	-20.00
288 委託考選訓練費		3,200	3,200	
289 試務甄選費	10,000		-10,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	315,000	308,806	-6,194	-1.97

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

各項費用彙計表 中華民國111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	%
29 公共關係費	60,000	60,000		0.00
291 公共關係費	60,000	60,000		0.00
3 材料及用品費	379,000	363,338	-15,662	-4.13
31 使用材料費	5,000	4,755	-245	-4.90
313 油脂	5,000	4,755	-245	-4.90
32 用品消耗	374,000	358,583	-15,417	-4.12
321 辦公(事務)用品	68,000	45,425	-22,575	-33.20
322 報章雜誌	10,000	3,600	-6,400	-64.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	38,000	26,520	-11,480	-30.21
328 醫療用品(非醫療院所使用)	14,000	8,167	-5,833	-41.66
32Y 其他用品消耗	244,000	274,871	30,871	12.65
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	106,683	-3,317	-3.02
44 交通及運輸設備租金		3,759	3,759	
442 車租		3,759	3,759	
45 雜項設備租金	110,000	102,924	-7,076	-6.43
451 雜項設備租金	110,000	102,924	-7,076	-6.43
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,498,000	1,392,429	-105,571	-7.05
51 購建固定資產	1,498,000	1,392,429	-105,571	-7.05
513 擴充改良房屋建築及設備	975,000	870,207	-104,793	-10.75
514 購置機械及設備	59,000	58,722	-278	-0.47
516 購置雜項設備	464,000	463,500	-500	-0.11
6 稅捐及規費(強制費)	0	36,334	36,334	
61 土地稅		35,854	35,854	
612 一般土地地價稅		35,854	35,854	
66 規費		480	480	
661 行政規費與強制費		480	480	

高雄市教育發展基金－高雄市旗津區中洲國民小學
各項費用彙計表
中華民國111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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,000	1,000		0.00
71 會費	1,000	1,000		0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00
9 其他	20,000	10,504	-9,496	-47.48
91 其他支出	20,000	10,504	-9,496	-47.48
91Y 其他	20,000	10,504	-9,496	-47.48
合 計	48,576,000	48,384,864	-191,136	-0.39