

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 2 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	3,657,162	3,669,000	-11,838	-0.32	14,391,879	14,286,000	105,879	0.74
財產收入	160,000					128,791	130,000	-1,209	-0.93
租金收入	160,000					128,791	130,000	-1,209	-0.93
政府撥入收入	46,839,000	3,629,000	3,629,000			14,101,000	14,101,000		
公庫撥款收入	46,839,000	3,629,000	3,629,000			14,101,000	14,101,000		
其他收入	510,000	28,162	40,000	-11,838	-29.60	162,088	55,000	107,088	194.71
雜項收入	510,000	28,162	40,000	-11,838	-29.60	162,088	55,000	107,088	194.71
基金用途	48,576,000	3,222,314	3,669,000	-446,686	-12.17	12,514,835	14,286,000	-1,771,165	-12.40
國民教育計畫	32,199,000	2,347,418	2,507,000	-159,582	-6.37	9,339,767	10,502,000	-1,162,233	-11.07
其他	32,199,000	2,347,418	2,507,000	-159,582	-6.37	9,339,767	10,502,000	-1,162,233	-11.07
一般行政管理計畫	14,879,000	861,396	1,162,000	-300,604	-25.87	3,161,568	3,784,000	-622,432	-16.45
其他	14,879,000	861,396	1,162,000	-300,604	-25.87	3,161,568	3,784,000	-622,432	-16.45
建築及設備計畫	1,498,000	13,500		13,500		13,500		13,500	
購建固定資產	1,498,000	13,500		13,500		13,500		13,500	
本期賸餘(短絀)	-1,067,000	434,848		434,848		1,877,044		1,877,044	
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					4,272,902	2,908,000	1,364,902	46.94

註：

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

603-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 2 月份

基金來源：

1. 雜項收入：係課後照顧班收入超收。

基金用途：

1. 國民教育計畫：係用人費用多分配及撙節支出致支出減少。

2. 一般行政管理計畫：係用人費用多分配及撙節支出致支出減少。

3. 建築及設備計畫：係因教學需要滾筒式羽球柱13,500元提前執行所致。

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 2 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				2,347,418	2,507,000	-159,582	-6.37
		累計數				9,339,767	10,502,000	-1,162,233	-11.07
一般行政管理計畫		本月數				861,396	1,162,000	-300,604	-25.87
		累計數				3,161,568	3,784,000	-622,432	-16.45
建築及設備計畫		本月數				13,500	0	13,500	0.00
		累計數				13,500	0	13,500	0.00

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

603-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 2 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	1,547,189	963,725	-268,872	240,989,116
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			18,954	825,898
房屋及建築	134,461,449	65,040,640			406,204	69,014,605
機械及設備	7,022,796	5,719,806	170,000	727,037	-569,942	1,315,895
交通及運輸設備	1,796,354	1,661,083			6,604	128,667
雜項設備	14,722,241	11,095,870	17,469	236,688	-130,692	3,537,844
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					11,200,072
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.機械及設備：增加數170,000元，係應付代收款增置170,000元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購170,000元)；減少數727,037元，係報廢727,037元。

3.雜項設備：增加數17,469元，係預算內增置13,500元及應付代收款增置3,969元(其中教育局委託後紅國小辦理統一採購3,969元)；減少數236,688元，係報廢236,688元。

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

603-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 2 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.機械及設備：增加數170,000元，係應付代收款增置170,000元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購170,000元)；減少數727,037元，係報廢727,037元。

3.雜項設備：增加數17,469元，係預算內增置13,500元及應付代收款增置3,969元(其中教育局委託後紅國小辦理統一採購3,969元)；減少數236,688元，係報廢236,688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 2 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														
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									
房屋及建築		975,000			975,000									
購建中固定資產														
機械及設備		59,000			59,000									
機械及設備		59,000			59,000									
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		464,000			464,000		13,500			13,500		13,500		
雜項設備		464,000			464,000		13,500			13,500		13,500	滾筒式羽毛球柱13,500元因教學 需要提前執行。	
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		1,498,000			1,498,000		13,500			13,500		13,500		

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2月28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	260,431,161	100.00	負債	2	15,169,143	5.82
流動資產	11	19,442,045	7.47	流動負債	21	13,302,398	5.11
現金	1101	18,426,142	7.08	應付款項	2102	13,302,398	5.11
銀行存款	110102	18,366,142	7.05	應付代收款	210203	13,302,258	5.11
財政局市庫	110102-1	10,043,015	3.86	應付工程款	210206	0	0.00
保管金	110102-2	1,787,930	0.69	其他應付款	210299	140	0.00
午餐專戶	110102-3	127,211	0.05	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	310,582	0.12	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	6,097,404	2.34	其他負債	28	1,866,745	0.72
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	什項負債	2801	1,866,745	0.72
預付款項	1108	1,015,903	0.39	存入保證金	280104	1,866,745	0.72
預付費用	110804	1,015,903	0.39	淨資產	3	245,262,018	94.18
固定資產	14	240,987,741	92.53	淨資產	31	245,262,018	94.18
土地	1401	154,964,760	59.50	淨資產	3101	245,262,018	94.18
土地	140101	154,964,760	59.50	累積餘額	310101	242,532,638	93.13
土地改良物	1402	825,898	0.32	本期賸餘	310102	2,729,380	1.05
信託代理與保證資產		111,992		信託代理與保證負債		111,992	
保證品		111,992		應付保證品		111,992	

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111,992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2月28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	3.96	合計：		260,431,161	
累計折舊-土地改良物	140202	-9,475,762	-3.64				
房屋建築及設備	1404	69,014,605	26.50				
房屋建築及設備	140401	134,461,449	51.63				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-65,446,844	-25.13				
機械及設備	1405	1,315,895	0.51				
機械及設備	140501	6,465,759	2.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,149,864	-1.98				
交通及運輸設備	1406	128,667	0.05				
交通及運輸設備	140601	1,796,354	0.69				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,667,687	-0.64				
雜項設備	1407	3,537,844	1.36				
雜項設備	140701	14,503,022	5.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,965,178	-4.21				
信託代理與保證資產		111,992		信託代理與保證負債		111,992	
保證品		111,992		應付保證品		111,992	

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111,992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2月28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	11,200,072	4.30				
購建中固定資產	141101	11,200,072	4.30				
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				
合計：		260,431,161					

信託代理與保證資產

111,992

信託代理與保證負債

111,992

保證品

111,992

應付保證品

111,992

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111,992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2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,016,882	15,925,568
財產收益	1,359,720	1,488,511
財產孳息收入		128,791
其他財產收入	1,359,720	1,359,720
政府撥入收入	3,629,000	14,101,000
公庫撥款收入	3,629,000	14,101,000
其他收入	28,162	336,057
雜項收入	28,162	336,057
支出	3,524,235	13,196,188
人事支出	2,952,409	12,214,610
人事支出	2,952,409	12,214,610
業務支出	256,405	286,725
業務支出	256,405	286,725
財產損失	9,636	9,636
財產交易損失	9,636	9,636
折舊、折耗及攤銷	232,138	611,570
固定資產折舊	232,138	611,570
其他支出	73,647	73,647
其他支出	73,647	73,647
本期賸餘（短絀）	1,492,647	2,729,380
期初淨資產		242,532,638
解繳公庫		
期末淨資產		245,262,018

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 2 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	14,391,879	1,533,689	15,925,568	收入
財產收入	128,791	1,359,720	1,488,511	財產收益
政府撥入收入	14,101,000		14,101,000	政府撥入收入
其他收入	162,088	173,969	336,057	其他收入
基金用途	12,514,835	681,353	13,196,188	支出
用人費用	12,214,610		12,214,610	人事支出
服務費用	220,035	66,690	286,725	業務支出
材料及用品費	50,342	-50,342		
租金、償債、利息及相關手續費	16,348	-16,348		
短絀、賠償給付與支應退場支出		9,636	9,636	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	13,500	-13,500	73,647	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,877,044	611,570	611,570	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	2,395,858	852,336	2,729,380	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		240,136,780	242,532,638	期初淨資產
期末基金餘額	4,272,902	240,989,116	245,262,018	解繳公庫
				期末淨資產

- 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173,969元=代收款項購置機械及設備170,000元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購170,000元)+雜項設備3,969元(其中教育局委託後紅國小辦理統一採購3,969元)。
 3. 「財產損失」之調整數9,636元=處分機械設備財產交易損失7,270元及處分雜項設備財產交易損失2,366元。
 4. 「其他支出」之調整數73,647元=調整以前年度累計折舊73,647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13,500元=購置雜項設備13,500元。
 6. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數611,570元=固定資產折舊611,570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2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	12,214,610	-31,407,390	-72.00
11 正式員額薪資	21,420,000	10,096,875	-11,323,125	-52.86
113 職員薪金	21,000,000	9,938,002	-11,061,998	-52.68
114 工員工資	420,000	158,873	-261,127	-62.17
12 聘僱及兼職人員薪資	1,081,000	228,279	-852,721	-78.88
122 約僱職員薪金	20,000	1,344	-18,656	-93.28
123 約僱工員工資	329,000	83,288	-245,712	-74.68
124 兼職人員酬金	732,000	143,647	-588,353	-80.38
13 超時工作報酬	692,000		-692,000	-100.00
131 加班費	692,000		-692,000	-100.00
15 獎金	8,191,000	53,655	-8,137,345	-99.34
151 考績獎金	4,180,000	53,655	-4,126,345	-98.72
152 年終獎金	4,011,000		-4,011,000	-100.00
16 退休及卹償金	7,961,000	1,612,787	-6,348,213	-79.74
161 職員退休及離職金	7,336,000	1,545,464	-5,790,536	-78.93
162 工員退休及離職金	399,000	1,719	-397,281	-99.57
163 卹償金	226,000	65,604	-160,396	-70.97
18 福利費	4,276,000	223,014	-4,052,986	-94.78
181 分擔員工保險費	3,409,000	97,954	-3,311,046	-97.13
183 傷病醫藥費	36,000		-36,000	-100.00
18Y 其他福利費	831,000	125,060	-705,940	-84.95
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	2,946,000	220,035	-2,725,965	-92.53
21 水電費	379,000	88,218	-290,782	-76.72
212 工作場所電費	258,000	68,474	-189,526	-73.46

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2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	19,744	-101,256	-83.68
22 郵電費	15,000	5,435	-9,565	-63.77
221 郵費	5,000	1,746	-3,254	-65.08
222 電話費	10,000	3,689	-6,311	-63.11
23 旅運費	32,000	20,320	-11,680	-36.50
231 國內旅費	10,000		-10,000	-100.00
23Y 其他旅運費	22,000	20,320	-1,680	-7.64
24 印刷裝訂與廣告費	67,000	1,350	-65,650	-97.99
241 印刷及裝訂費	67,000	1,350	-65,650	-97.99
25 修理保養及保固費	560,000	23,663	-536,337	-95.77
252 一般房屋修護費	388,000	14,280	-373,720	-96.32
255 機械及設備修護費	106,000	4,498	-101,502	-95.76
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00
257 雜項設備修護費	46,000	4,885	-41,115	-89.38
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	74,846	-1,320,154	-94.63
279 外包費	1,395,000	74,846	-1,320,154	-94.63
28 專業服務費	430,000	1,200	-428,800	-99.72
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	99,000	1,200	-97,800	-98.79
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000		-6,000	-100.00
289 試務甄選費	10,000		-10,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	315,000		-315,000	-100.00
29 公共關係費	60,000	5,003	-54,997	-91.66
291 公共關係費	60,000	5,003	-54,997	-91.66
3 材料及用品費	379,000	50,342	-328,658	-86.72

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2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	%
31 使用材料費	5,000		-5,000	-100.00
313 油脂	5,000		-5,000	-100.00
32 用品消耗	374,000	50,342	-323,658	-86.54
321 辦公(事務)用品	68,000	11,125	-56,875	-83.64
322 報章雜誌	10,000	300	-9,700	-97.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	38,000	5,644	-32,356	-85.15
328 醫療用品(非醫療院所使用)	14,000	2,156	-11,844	-84.60
32Y 其他用品消耗	244,000	31,117	-212,883	-87.25
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	16,348	-93,652	-85.14
45 雜項設備租金	110,000	16,348	-93,652	-85.14
451 雜項設備租金	110,000	16,348	-93,652	-85.14
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,498,000	13,500	-1,484,500	-99.10
51 購建固定資產	1,498,000	13,500	-1,484,500	-99.10
513 擴充改良房屋建築及設備	975,000		-975,000	-100.00
514 購置機械及設備	59,000		-59,000	-100.00
516 購置雜項設備	464,000	13,500	-450,500	-97.09
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,000		-1,000	-100.00
71 會費	1,000		-1,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00
9 其他	20,000		-20,000	-100.00
91 其他支出	20,000		-20,000	-100.00
91Y 其他	20,000		-20,000	-100.00
合 計	48,576,000	12,514,835	-36,061,165	-74.24