

# 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 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	47,509,000	3,898,200	3,857,000	41,200	1.07	18,290,079	18,143,000	147,079	0.81
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	3,813,000	3,813,000			17,914,000	17,914,000		
公庫撥款收入	46,839,000	3,813,000	3,813,000			17,914,000	17,914,000		
其他收入	510,000	85,200	44,000	41,200	93.64	247,288	99,000	148,288	149.79
雜項收入	510,000	85,200	44,000	41,200	93.64	247,288	99,000	148,288	149.79
基金用途	48,576,000	3,914,441	3,857,000	57,441	1.49	16,429,276	18,143,000	-1,713,724	-9.45
國民教育計畫	32,199,000	2,556,065	2,666,000	-109,935	-4.12	11,895,832	13,168,000	-1,272,168	-9.66
其他	32,199,000	2,556,065	2,666,000	-109,935	-4.12	11,895,832	13,168,000	-1,272,168	-9.66
一般行政管理計畫	14,879,000	1,358,376	1,191,000	167,376	14.05	4,519,944	4,975,000	-455,056	-9.15
其他	14,879,000	1,358,376	1,191,000	167,376	14.05	4,519,944	4,975,000	-455,056	-9.15
建築及設備計畫	1,498,000					13,500		13,500	
購建固定資產	1,498,000					13,500		13,500	
本期賸餘(短絀)	-1,067,000	-16,241		-16,241		1,860,803		1,860,803	
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					4,256,661	2,908,000	1,348,661	46.38

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 3 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. 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 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				2,556,065	2,666,000	-109,935	-4.12
		累計數				11,895,832	13,168,000	-1,272,168	-9.66
一般行政管理計畫		本月數				1,358,376	1,191,000	167,376	14.05
		累計數				4,519,944	4,975,000	-455,056	-9.15
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 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		
<b>資產</b>	333,110,987	92,974,207	1,647,189	963,725	36,839	240,783,405 ✓
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			28,431	816,421
房屋及建築	134,461,449	65,040,640			609,306	68,811,503
機械及設備	7,022,796	5,719,806	170,000	727,037	-532,150	1,278,103
交通及運輸設備	1,796,354	1,661,083			9,906	125,365
雜項設備	14,722,241	11,095,870	117,469	236,688	-78,654	3,585,806
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117,469元，係預算內增置13,500元及應付代收款增置103,969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。

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/ 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117,469元，係預算內增置13,500元及應付代收款增置103,969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

603-6

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

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									
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	261,075,706	100.00	負債	2	16,035,640	6.14
流動資產	11	20,287,348	7.77	流動負債	21	14,168,895	5.43
現金	1101	18,966,578	7.26	應付款項	2102	14,168,895	5.43
銀行存款	110102	18,906,578	7.24	應付代收款	210203	14,168,895	5.43
財政局市庫	110102-1	9,525,395	3.65	應付工程款	210206	0	0.00
保管金	110102-2	1,995,411	0.76	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	972,861	0.37	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	6,102,329	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	1,320,770	0.51	存入保證金	280104	1,866,745	0.72
預付費用	110804	1,320,770	0.51	淨資產	3	245,040,066	93.86
固定資產	14	240,782,030	92.23	淨資產	31	245,040,066	93.86
土地	1401	154,964,760	59.36	淨資產	3101	245,040,066	93.86
土地	140101	154,964,760	59.36	累積餘額	310101	242,532,638	92.90
土地改良物	1402	816,421	0.31	本期賸餘	310102	2,507,428	0.96
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	10,301,660	3.95	合計：		261,075,706	
累計折舊-土地改良物	140202	-9,485,239	-3.63				
房屋建築及設備	1404	68,811,503	26.36				
房屋建築及設備	140401	134,461,449	51.50				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-65,649,946	-25.15				
機械及設備	1405	1,278,103	0.49				
機械及設備	140501	6,465,759	2.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,187,656	-1.99				
交通及運輸設備	1406	125,365	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	-1,670,989	-0.64				
雜項設備	1407	3,585,806	1.37				
雜項設備	140701	14,603,022	5.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,017,216	-4.22				
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		
購建中固定資產	1411	11,200,072	4.29				
購建中固定資產	141101	11,200,072	4.29				
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	4,953	0.00				
什項資產	1801	4,953	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	4,953	0.00				
合計：		261,075,706					

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3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,998,200	19,923,768
財產收益		1,488,511
財產孳息收入		128,791
其他財產收入		1,359,720
政府撥入收入	3,813,000	17,914,000
公庫撥款收入	3,813,000	17,914,000
其他收入	185,200	521,257
雜項收入	185,200	521,257
支出	4,220,152	17,416,340
人事支出	3,662,086	15,876,696
人事支出	3,662,086	15,876,696
業務支出	252,355	539,080
業務支出	252,355	539,080
財產損失		9,636
財產交易損失		9,636
折舊、折耗及攤銷	305,711	917,281
固定資產折舊	305,711	917,281
其他支出		73,647
其他支出		73,647
本期賸餘（短絀）	-221,952	2,507,428
期初淨資產		242,532,638
解繳公庫		
期末淨資產		245,040,066

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 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	18,290,079	1,633,689	19,923,768	收入
財產收入	128,791	1,359,720	1,488,511	財產收益
政府撥入收入	17,914,000		17,914,000	政府撥入收入
其他收入	247,288	273,969	521,257	其他收入
基金用途	16,429,276	987,064	17,416,340	支出
用人費用	15,876,696		15,876,696	人事支出
服務費用	459,772	79,308	539,080	業務支出
材料及用品費	56,220	-56,220		
租金、償債、利息及相關手續費	23,088	-23,088		
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	73,647	73,647	其他支出
		-13,500		
		917,281	917,281	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,860,803	646,625	2,507,428	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	4,256,661	240,783,405	245,040,066	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273,969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103,969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917,281元=固定資產折舊917,281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	43,622,000	15,876,696	-27,745,304	-63.60
11 正式員額薪資	21,420,000	12,366,705	-9,053,295	-42.27
113 職員薪金	21,000,000	12,172,062	-8,827,938	-42.04
114 工員工資	420,000	194,643	-225,357	-53.66
12 聘僱及兼職人員薪資	1,081,000	340,569	-740,431	-68.50
122 約僱職員薪金	20,000	1,344	-18,656	-93.28
123 約僱工員薪資	329,000	111,822	-217,178	-66.01
124 兼職人員酬金	732,000	227,403	-504,597	-68.93
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	2,446,828	-5,514,172	-69.26
161 職員退休及離職金	7,336,000	2,322,829	-5,013,171	-68.34
162 工員退休及離職金	399,000	36,527	-362,473	-90.85
163 卹償金	226,000	87,472	-138,528	-61.30
18 福利費	4,276,000	668,892	-3,607,108	-84.36
181 分擔員工保險費	3,409,000	396,632	-3,012,368	-88.37
183 傷病醫藥費	36,000		-36,000	-100.00
18Y 其他福利費	831,000	272,260	-558,740	-67.24
19 提繳費	1,000	47	-953	-95.30
191 提繳工資墊償費用	1,000	47	-953	-95.30
2 服務費用	2,946,000	459,772	-2,486,228	-84.39
21 水電費	379,000	109,465	-269,535	-71.12
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	%
214 工作場所水費	121,000	40,991	-80,009	-66.12
22 郵電費	15,000	8,691	-6,309	-42.06
221 郵費	5,000	1,870	-3,130	-62.60
222 電話費	10,000	6,821	-3,179	-31.79
23 旅運費	32,000	22,288	-9,712	-30.35
231 國內旅費	10,000		-10,000	-100.00
235 貨物運費		720	720	
23Y 其他旅運費	22,000	21,568	-432	-1.96
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	56,361	-503,639	-89.94
252 一般房屋修護費	388,000	18,188	-369,812	-95.31
255 機械及設備修護費	106,000	12,718	-93,282	-88.00
256 交通及運輸設備修護費	20,000	15,000	-5,000	-25.00
257 雜項設備修護費	46,000	10,455	-35,545	-77.27
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	238,545	-1,156,455	-82.90
279 外包費	1,395,000	238,545	-1,156,455	-82.90
28 專業服務費	430,000	13,006	-416,994	-96.98
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	99,000	12,306	-86,694	-87.57
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	700	-5,300	-88.33
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	10,066	-49,934	-83.22
291 公共關係費	60,000	10,066	-49,934	-83.22

# 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	%
3 材料及用品費	379,000	56,220	-322,780	-85.17
31 使用材料費	5,000	600	-4,400	-88.00
313 油脂	5,000	600	-4,400	-88.00
32 用品消耗	374,000	55,620	-318,380	-85.13
321 辦公(事務)用品	68,000	11,547	-56,453	-83.02
322 報章雜誌	10,000	600	-9,400	-94.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	38,000	6,114	-31,886	-83.91
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	35,203	-208,797	-85.57
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	23,088	-86,912	-79.01
45 雜項設備租金	110,000	23,088	-86,912	-79.01
451 雜項設備租金	110,000	23,088	-86,912	-79.01
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	16,429,276	-32,146,724	-66.18