

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

005-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 5 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	3,956,252	3,703,000	253,252	6.84	26,371,131	25,970,000	401,131	1.54
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	3,659,000	3,659,000			25,653,000	25,653,000		
公庫撥款收入	46,839,000	3,659,000	3,659,000			25,653,000	25,653,000		
其他收入	510,000	297,252	44,000	253,252	575.57	589,340	187,000	402,340	215.16
雜項收入	510,000	297,252	44,000	253,252	575.57	589,340	187,000	402,340	215.16
基金用途	48,576,000	3,440,744	3,703,000	-262,256	-7.08	23,580,020	26,267,000	-2,686,980	-10.23
國民教育計畫	32,199,000	2,389,846	2,522,000	-132,154	-5.24	16,745,150	18,407,000	-1,661,850	-9.03
其他	32,199,000	2,389,846	2,522,000	-132,154	-5.24	16,745,150	18,407,000	-1,661,850	-9.03
一般行政管理計畫	14,879,000	1,050,898	1,181,000	-130,102	-11.02	6,806,370	7,337,000	-530,630	-7.23
其他	14,879,000	1,050,898	1,181,000	-130,102	-11.02	6,806,370	7,337,000	-530,630	-7.23
建築及設備計畫	1,498,000					28,500	523,000	-494,500	-94.55
購建固定資產	1,498,000					28,500	523,000	-494,500	-94.55
本期賸餘(短絀)	-1,067,000	515,508		515,508		2,791,111	-297,000	3,088,111	-1,039.77
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					5,186,969	2,611,000	2,575,969	98.66

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 5 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：75吋觸控螢幕450,000元需待6月底耐震補強工程結束後始得安裝、個人電腦2部44,000元已驗收，預計於6月採購卡付款。

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 5 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				2,389,846	2,522,000	-132,154	-5.24
		累計數				16,745,150	18,407,000	-1,661,850	-9.03
一般行政管理計畫		本月數				1,050,898	1,181,000	-130,102	-11.02
		累計數				6,806,370	7,337,000	-530,630	-7.23
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				28,500	523,000	-494,500	-94.55

資本資產明細表

中華民國 111 年 5 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	1,662,189	1,046,448	564,792	240,187,729
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			47,385	797,467
房屋及建築	134,461,449	65,040,640			1,015,510	68,405,299
機械及設備	7,022,796	5,719,806	185,000	797,260	-530,051	1,220,781
交通及運輸設備	1,796,354	1,661,083			16,510	118,761
雜項設備	14,722,241	11,095,870	117,469	249,188	15,438	3,479,214
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185,000元，係預算內增置15,000元及應付代收款增置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797,260元，係報廢797,260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249,188元，係報廢249,188元。

資本資產明細表

中華民國 111 年 5 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185,000元，係預算內增置15,000元及應付代收款增置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797,260元，係報廢797,260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249,188元，係報廢249,188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 5 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	59,000	15,000	15,000	25.42	-44,000	-74.58			
機械及設備		59,000			59,000	59,000	15,000	15,000	25.42	-44,000	-74.58	個人電腦2部44,000元已驗收，預計於6月採購卡付款	請總務處積極辦理。	
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	13,500	13,500	2.91	-450,500	-97.09			
雜項設備		464,000			464,000	464,000	13,500	13,500	2.91	-450,500	-97.09	75吋觸控螢幕450,000元需待6月底耐震補強工程結束後始得安裝。	請總務處積極辦理。	
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		1,498,000			1,498,000	523,000	28,500	28,500	5.45	-494,500	-94.55			

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5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	260,213,911	100.00	負債	2	14,839,213	5.70
流動資產	11	20,026,182	7.70	流動負債	21	12,935,213	4.97
現金	1101	18,802,672	7.23	應付款項	2102	12,935,213	4.97
銀行存款	110102	18,742,672	7.20	應付代收款	210203	12,935,213	4.97
財政局市庫	110102-1	10,018,936	3.85	應付工程款	210206	0	0.00
保管金	110102-2	1,530,847	0.59	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	789,996	0.30	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	307,088	0.12	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	6,095,805	2.34	其他負債	28	1,904,000	0.73
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	什項負債	2801	1,904,000	0.73
預付款項	1108	1,223,510	0.47	存入保證金	280104	1,904,000	0.73
預付費用	110804	1,223,510	0.47	淨資產	3	245,374,698	94.30
固定資產	14	240,186,354	92.30	淨資產	31	245,374,698	94.30
土地	1401	154,964,760	59.55	淨資產	3101	245,374,698	94.30
土地	140101	154,964,760	59.55	累積餘額	310101	242,532,638	93.21
土地改良物	1402	797,467	0.31	本期賸餘	310102	2,842,060	1.09
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5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	3.96	合計：		260,213,911	
累計折舊-土地改良物	140202	-9,504,193	-3.65				
房屋建築及設備	1404	68,405,299	26.29				
房屋建築及設備	140401	134,461,449	51.67				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-66,056,150	-25.39				
機械及設備	1405	1,220,781	0.47				
機械及設備	140501	6,410,536	2.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,189,755	-1.99				
交通及運輸設備	1406	118,761	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	-1,677,593	-0.64				
雜項設備	1407	3,479,214	1.34				
雜項設備	140701	14,590,522	5.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,111,308	-4.27				
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5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	4.30				
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				
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：		260,213,911					
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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,956,252	28,004,820
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	3,659,000	25,653,000
公庫撥款收入	3,659,000	25,653,000
其他收入	297,252	863,309
雜項收入	297,252	863,309
支出	3,745,975	25,162,760
人事支出	3,247,043	22,560,640
人事支出	3,247,043	22,560,640
業務支出	193,701	990,160
業務支出	193,701	990,160
財產損失	627	10,463
財產交易損失	627	10,463
折舊、折耗及攤銷	304,604	1,527,130
固定資產折舊	304,604	1,527,130
其他支出		74,367
其他支出		74,367
本期賸餘（短絀）	210,277	2,842,060
期初淨資產		242,532,638
解繳公庫		
期末淨資產		245,374,698

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 5 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	26,371,131	1,633,689	28,004,820	收入
財產收入	128,791	1,359,720	1,488,511	財產收益
政府撥入收入	25,653,000		25,653,000	政府撥入收入
其他收入	589,340	273,969	863,309	其他收入
基金用途	23,580,020	1,582,740	25,162,760	支出
用人費用	22,560,640		22,560,640	人事支出
服務費用	869,922	120,238	990,160	業務支出
材料及用品費	77,202	-77,202		
租金、償債、利息及相關手續費	42,036	-42,036		
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		10,463	10,463	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	28,500	-28,500		
其他	720	1,527,130	1,527,130	折舊、折耗及攤銷
其他	720	73,647	74,367	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,791,111	50,949	2,842,060	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	5,186,969	240,187,729	245,374,698	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10,463元=處分機械設備財產交易損失7,972元及處分雜項設備財產交易損失2,491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28,500元=購置機械設備15,000元+雜項設備13,500元。
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,527,130元=固定資產折舊1,527,130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5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	22,560,640	-21,061,360	-48.28
11 正式員額薪資	21,420,000	16,752,240	-4,667,760	-21.79
113 職員薪金	21,000,000	16,486,057	-4,513,943	-21.49
114 工員工資	420,000	266,183	-153,817	-36.62
12 聘僱及兼職人員薪資	1,081,000	700,260	-380,740	-35.22
122 約僱職員薪金	20,000	2,184	-17,816	-89.08
123 約僱工員薪資	329,000	168,890	-160,110	-48.67
124 兼職人員酬金	732,000	529,186	-202,814	-27.71
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	441,505	-7,749,495	-94.61
151 考績獎金	4,180,000	441,505	-3,738,495	-89.44
152 年終獎金	4,011,000		-4,011,000	-100.00
16 退休及卹償金	7,961,000	3,534,437	-4,426,563	-55.60
161 職員退休及離職金	7,336,000	3,297,611	-4,038,389	-55.05
162 工員退休及離職金	399,000	105,618	-293,382	-73.53
163 卹償金	226,000	131,208	-94,792	-41.94
18 福利費	4,276,000	1,132,055	-3,143,945	-73.53
181 分擔員工保險費	3,409,000	849,031	-2,559,969	-75.09
183 傷病醫藥費	36,000	764	-35,236	-97.88
18Y 其他福利費	831,000	282,260	-548,740	-66.03
19 提繳費	1,000	143	-857	-85.70
191 提繳工資墊償費用	1,000	143	-857	-85.70
2 服務費用	2,946,000	869,922	-2,076,078	-70.47
21 水電費	379,000	187,661	-191,339	-50.49
212 工作場所電費	258,000	106,018	-151,982	-58.91

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5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	81,643	-39,357	-32.53
22 郵電費	15,000	14,223	-777	-5.18
221 郵費	5,000	1,870	-3,130	-62.60
222 電話費	10,000	12,353	2,353	23.53
23 旅運費	32,000	23,056	-8,944	-27.95
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	22,336	336	1.53
24 印刷裝訂與廣告費	67,000	7,524	-59,476	-88.77
241 印刷及裝訂費	67,000	7,524	-59,476	-88.77
25 修理保養及保固費	560,000	103,261	-456,739	-81.56
252 一般房屋修護費	388,000	33,188	-354,812	-91.45
255 機械及設備修護費	106,000	43,718	-62,282	-58.76
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	11,355	-34,645	-75.32
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	469,606	-925,394	-66.34
279 外包費	1,395,000	469,606	-925,394	-66.34
28 專業服務費	430,000	54,163	-375,837	-87.40
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	99,000	20,930	-78,070	-78.86
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	2,700	-3,300	-55.00
289 試務甄選費	10,000		-10,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	315,000	30,533	-284,467	-90.31
29 公共關係費	60,000	10,428	-49,572	-82.62
291 公共關係費	60,000	10,428	-49,572	-82.62

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5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	77,202	-301,798	-79.63
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	76,602	-297,398	-79.52
321 辦公(事務)用品	68,000	19,552	-48,448	-71.25
322 報章雜誌	10,000	1,200	-8,800	-88.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	38,000	6,639	-31,361	-82.53
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	47,055	-196,945	-80.72
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	42,036	-67,964	-61.79
44 交通及運輸設備租金				
442 車租		1,793	1,793	
45 雜項設備租金	110,000	1,793	1,793	
451 雜項設備租金	110,000	40,243	-69,757	-63.42
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,498,000	28,500	-1,469,500	-98.10
51 購建固定資產	1,498,000	28,500	-1,469,500	-98.10
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	15,000	-44,000	-74.58
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		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	720	-19,280	-96.40
91 其他支出	20,000	720	-19,280	-96.40
91Y 其他	20,000	720	-19,280	-96.40
合 計	48,576,000	23,580,020	-24,995,980	-51.46