

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 6 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	3,712,460	3,765,000	-52,540	-1.40	30,083,591	29,735,000	348,591	1.17
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	3,721,000	3,721,000			29,374,000	29,374,000		
公庫撥款收入	46,839,000	3,721,000	3,721,000			29,374,000	29,374,000		
其他收入	510,000	-8,540	44,000	-52,540	-119.41	580,800	231,000	349,800	151.43
雜項收入	510,000	-8,540	44,000	-52,540	-119.41	580,800	231,000	349,800	151.43
基金用途	48,576,000	3,449,301	4,535,000	-1,085,699	-23.94	27,029,321	30,802,000	-3,772,679	-12.25
國民教育計畫	32,199,000	2,166,553	2,586,000	-419,447	-16.22	18,911,703	20,993,000	-2,081,297	-9.91
其他	32,199,000	2,166,553	2,586,000	-419,447	-16.22	18,911,703	20,993,000	-2,081,297	-9.91
一般行政管理計畫	14,879,000	1,239,026	1,179,000	60,026	5.09	8,045,396	8,516,000	-470,604	-5.53
其他	14,879,000	1,239,026	1,179,000	60,026	5.09	8,045,396	8,516,000	-470,604	-5.53
建築及設備計畫	1,498,000	43,722	770,000	-726,278	-94.32	72,222	1,293,000	-1,220,778	-94.41
購建固定資產	1,498,000	43,722	770,000	-726,278	-94.32	72,222	1,293,000	-1,220,778	-94.41
本期賸餘(短絀)	-1,067,000	263,159	-770,000	1,033,159	-134.18	3,054,270	-1,067,000	4,121,270	-386.25
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					5,450,128	1,841,000	3,609,128	196.04

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 6 月份

基金來源：

1. 雜項收入：係課後照顧班收入超收97,348元、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，致雜項收入超收。

基金用途：

1. 建築及設備計畫：視聽教室窗戶整修工程770,000元已驗收完畢，預計於7月付款、75吋觸控螢幕450,000元需待7月底耐震補強工程結束後始得安裝、賸餘款278元。

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 6 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				2,166,553	2,586,000	-419,447	-16.22
		累計數				18,911,703	20,993,000	-2,081,297	-9.91
一般行政管理計畫		本月數				1,239,026	1,179,000	60,026	5.09
		累計數				8,045,396	8,516,000	-470,604	-5.53
建築及設備計畫		本月數				43,722	770,000	-726,278	-94.32
		累計數				72,222	1,293,000	-1,220,778	-94.41

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 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	2,129,661	1,046,448	895,595	240,324,398
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			56,862	787,990
房屋及建築	134,461,449	65,040,640			1,218,612	68,202,197
機械及設備	7,022,796	5,719,806	652,472	797,260	-467,972	1,626,174
交通及運輸設備	1,796,354	1,661,083			19,812	115,459
雜項設備	14,722,241	11,095,870	117,469	249,188	68,281	3,426,371
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652,472元，係預算內增置58,722元及應付代收款增置593,750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 6 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652,472元，係預算內增置58,722元及應付代收款增置593,750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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 6 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	770,000					-770,000	-100.00			
房屋及建築		975,000			975,000	770,000					-770,000	-100.00	視聽教室窗戶整修工 程770,000元已驗收完畢，預 計於7月付款。	請總務處積極辦理。	
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	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7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	1,293,000	72,222		72,222	5.59	-1,220,778	-94.41			

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6月30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	260,097,314	100.00	負債	2	14,322,788	5.51
流動資產	11	19,772,916	7.60	流動負債	21	12,539,398	4.82
現金	1101	18,542,525	7.13	應付款項	2102	12,539,398	4.82
銀行存款	110102	18,482,525	7.11	應付代收款	210203	12,539,398	4.82
財政局市庫	110102-1	10,102,428	3.88	應付工程款	210206	0	0.00
保管金	110102-2	1,310,246	0.50	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	689,983	0.27	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	307,126	0.12	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	6,072,742	2.33	其他負債	28	1,783,390	0.69
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	什項負債	2801	1,783,390	0.69
預付款項	1108	1,230,391	0.47	存入保證金	280104	1,783,390	0.69
預付費用	110804	1,230,391	0.47	淨資產	3	245,774,526	94.49
固定資產	14	240,323,023	92.40	淨資產	31	245,774,526	94.49
土地	1401	154,964,760	59.58	淨資產	3101	245,774,526	94.49
土地	140101	154,964,760	59.58	累積餘額	310101	242,532,638	93.25
土地改良物	1402	787,990	0.30	本期賸餘	310102	3,241,888	1.25
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6月30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：		260,097,314	
累計折舊-土地改良物	140202	-9,513,670	-3.66				
房屋建築及設備	1404	68,202,197	26.22				
房屋建築及設備	140401	134,461,449	51.70				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-66,259,252	-25.47				
機械及設備	1405	1,626,174	0.63				
機械及設備	140501	6,878,008	2.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,251,834	-2.02				
交通及運輸設備	1406	115,459	0.04				
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	-1,680,895	-0.65				
雜項設備	1407	3,426,371	1.32				
雜項設備	140701	14,590,522	5.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,164,151	-4.29				

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6月30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	4.31				
購建中固定資產	141101	11,200,072	4.31				
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：		260,097,314					

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,136,210	32,141,030
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	3,721,000	29,374,000
公庫撥款收入	3,721,000	29,374,000
其他收入	415,210	1,278,519
雜項收入	415,210	1,278,519
支出	3,736,382	28,899,142
人事支出	3,112,370	25,673,010
人事支出	3,112,370	25,673,010
業務支出	293,209	1,283,369
業務支出	293,209	1,283,369
財產損失		10,463
財產交易損失		10,463
折舊、折耗及攤銷	330,803	1,857,933
固定資產折舊	330,803	1,857,933
其他支出		74,367
其他支出		74,367
本期賸餘(短絀)	399,828	3,241,888
期初淨資產		242,532,638
解繳公庫		
期末淨資產		245,774,526

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 6 月 30 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	30,083,591	2,057,439	32,141,030	收入
財產收入	128,791	1,359,720	1,488,511	財產收益
政府撥入收入	29,374,000		29,374,000	政府撥入收入
其他收入	580,800	697,719	1,278,519	其他收入
基金用途	27,029,321	1,869,821	28,899,142	支出
用人費用	25,673,010		25,673,010	人事支出
服務費用	1,146,523	136,846	1,283,369	業務支出
材料及用品費	85,066	-85,066		
租金、償債、利息及相關手續費	50,780	-50,780		
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	72,222	-72,222		
		1,857,933	1,857,933	折舊、折耗及攤銷
其他	720	73,647	74,367	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,054,270	187,618	3,241,888	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	5,450,128	240,324,398	245,774,526	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697,719元=代收款項購置機械及設備593,750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72,222元=購置機械設備58,722元+雜項設備13,500元。
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,857,933元=固定資產折舊1,857,933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6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	25,673,010	-17,948,990	-41.15
11 正式員額薪資	21,420,000	18,585,619	-2,834,381	-13.23
113 職員薪金	21,000,000	18,289,628	-2,710,372	-12.91
114 工員工資	420,000	295,991	-124,009	-29.53
12 聘僱及兼職人員薪資	1,081,000	893,877	-187,123	-17.31
122 約僱職員薪金	20,000	3,024	-16,976	-84.88
123 約僱工員薪資	329,000	197,424	-131,576	-39.99
124 兼職人員酬金	732,000	693,429	-38,571	-5.27
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	4,321,176	-3,639,824	-45.72
161 職員退休及離職金	7,336,000	4,026,648	-3,309,352	-45.11
162 工員退休及離職金	399,000	141,020	-257,980	-64.66
163 卹償金	226,000	153,508	-72,492	-32.08
18 福利費	4,276,000	1,430,642	-2,845,358	-66.54
181 分擔員工保險費	3,409,000	1,083,618	-2,325,382	-68.21
183 傷病醫藥費	36,000	764	-35,236	-97.88
18Y 其他福利費	831,000	346,260	-484,740	-58.33
19 提繳費	1,000	191	-809	-80.90
191 提繳工資墊償費用	1,000	191	-809	-80.90
2 服務費用	2,946,000	1,146,523	-1,799,477	-61.08
21 水電費	379,000	239,451	-139,549	-36.82
212 工作場所電費	258,000	135,181	-122,819	-47.60

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6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	104,270	-16,730	-13.83
22 郵電費	15,000	18,527	3,527	23.51
221 郵費	5,000	2,025	-2,975	-59.50
222 電話費	10,000	16,502	6,502	65.02
23 旅運費	32,000	24,928	-7,072	-22.10
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	24,208	2,208	10.04
24 印刷裝訂與廣告費	67,000	8,524	-58,476	-87.28
241 印刷及裝訂費	67,000	8,524	-58,476	-87.28
25 修理保養及保固費	560,000	120,541	-439,459	-78.47
252 一般房屋修護費	388,000	36,880	-351,120	-90.49
255 機械及設備修護費	106,000	46,818	-59,182	-55.83
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	21,843	-24,157	-52.52
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	585,813	-809,187	-58.01
279 外包費	1,395,000	585,813	-809,187	-58.01
28 專業服務費	430,000	123,815	-306,185	-71.21
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	99,000	21,556	-77,444	-78.23
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	3,400	-2,600	-43.33
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	95,659	-219,341	-69.63
29 公共關係費	60,000	24,924	-35,076	-58.46

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6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	%
291 公共關係費	60,000	24,924	-35,076	-58.46
3 材料及用品費	379,000	85,066	-293,934	-77.56
31 使用材料費	5,000	2,040	-2,960	-59.20
313 油脂	5,000	2,040	-2,960	-59.20
32 用品消耗	374,000	83,026	-290,974	-77.80
321 辦公(事務)用品	68,000	20,589	-47,411	-69.72
322 報章雜誌	10,000	1,500	-8,500	-85.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	38,000	10,551	-27,449	-72.23
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	48,230	-195,770	-80.23
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	50,780	-59,220	-53.84
44 交通及運輸設備租金		1,793	1,793	
442 車租		1,793	1,793	
45 雜項設備租金	110,000	48,987	-61,013	-55.47
451 雜項設備租金	110,000	48,987	-61,013	-55.47
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,498,000	72,222	-1,425,778	-95.18
51 購建固定資產	1,498,000	72,222	-1,425,778	-95.18
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	58,722	-278	-0.47
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

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6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	%
合 計	48,576,000	27,029,321	-21,546,679	-44.36