

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 9 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	8,613,805	8,601,000	12,805	0.15	46,926,930	46,742,000	184,930	0.40
財產收入	160,000					150,048	160,000	-9,952	-6.22
租金收入	160,000					150,048	160,000	-9,952	-6.22
政府撥入收入	46,839,000	8,561,000	8,561,000			46,157,000	46,157,000		
公庫撥款收入	46,839,000	8,561,000	8,561,000			46,157,000	46,157,000		
其他收入	510,000	52,805	40,000	12,805	32.01	619,882	425,000	194,882	45.85
雜項收入	510,000	52,805	40,000	12,805	32.01	619,882	425,000	194,882	45.85
基金用途	48,576,000	4,290,510	8,601,000	-4,310,490	-50.12	39,243,001	47,809,000	-8,565,999	-17.92
國民教育計畫	32,199,000	2,956,318	5,342,000	-2,385,682	-44.66	26,783,673	31,917,000	-5,133,327	-16.08
其他	32,199,000	2,956,318	5,342,000	-2,385,682	-44.66	26,783,673	31,917,000	-5,133,327	-16.08
一般行政管理計畫	14,879,000	1,150,656	3,259,000	-2,108,344	-64.69	11,516,899	14,394,000	-2,877,101	-19.99
其他	14,879,000	1,150,656	3,259,000	-2,108,344	-64.69	11,516,899	14,394,000	-2,877,101	-19.99
建築及設備計畫	1,498,000	183,536		183,536		942,429	1,498,000	-555,571	-37.09
購建固定資產	1,498,000	183,536		183,536		942,429	1,498,000	-555,571	-37.09
本期賸餘(短絀)	-1,067,000	4,323,295		4,323,295		7,683,929	-1,067,000	8,750,929	-820.14
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					10,079,787	1,841,000	8,238,787	447.52

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 9 月份

基金來源：

1. 雜項收入：主要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，致雜項收入超收。

基金用途：

1. 國民教育計畫：係用人費用多分配及撙節支出所致。

2. 一般行政管理計畫：係用人費用多分配及撙節支出所致。

3. 建築及設備計畫：75吋觸控螢幕450,000元已完工驗收預計於10月付款、賸餘款105,571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 9 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				2,956,318	5,342,000	-2,385,682	-44.66
		累計數				26,783,673	31,917,000	-5,133,327	-16.08
一般行政管理計畫		本月數				1,150,656	3,259,000	-2,108,344	-64.69
		累計數				11,516,899	14,394,000	-2,877,101	-19.99
建築及設備計畫		本月數				183,536	0	183,536	0.00
		累計數				942,429	1,498,000	-555,571	-37.09

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 9 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	17,925,913	3,378,767	395,221	254,288,705
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			85,293	759,559
房屋及建築	134,461,449	65,040,640	979,644	856,736	1,828,589	67,715,128
機械及設備	7,022,796	5,719,806	696,393	827,257	-360,450	1,532,576
交通及運輸設備	1,796,354	1,661,083			29,718	105,553
雜項設備	14,722,241	11,095,870	2,187,469	1,694,774	-1,187,929	5,306,995
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		12,702,687			23,902,759
遞耗資產						

註：

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 9 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：

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 月份

- 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979,644元，係預算內增置856,736元及應付代收款購置122,908元；減少數856,736元，係同額減值856,736元。
- 3.機械及設備：增加數696,393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624,200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827,257元，係報廢827,257元。
- 4.雜項設備：增加數2,187,469元，係預算內增置13,500元及應付代收款增置2,173,969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12,702,687元，係應付代收款-耐震補強計畫增置12,702,687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 9 月份

603-7

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	104,793元係結餘款。	
房屋及建築		975,000			975,000	975,000	870,207		870,207	89.25	-104,793	-10.75		
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	278元係結餘款。	
機械及設備		59,000			59,000	59,000	58,722		58,722	99.53	-278	-0.47		
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	75吋觸控螢幕450,000元已完工驗收，預計10月付款。	請總務處積極辦理。
雜項設備		464,000			464,000	464,000	13,500		13,500	2.91	-450,500	-97.09		
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		1,498,000			1,498,000	1,498,000	942,429		942,429	62.91	-555,571	-37.09		

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9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	280,072,721	100.00	負債	2	15,704,229	5.61
流動資產	11	25,784,016	9.21	流動負債	21	14,741,964	5.26
現金	1101	21,488,515	7.67	應付款項	2102	14,741,964	5.26
銀行存款	110102	21,428,515	7.65	應付代收款	210203	14,741,964	5.26
財政局市庫	110102-1	13,300,457	4.75	應付工程款	210206	0	0.00
保管金	110102-2	1,388,663	0.50	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	344,752	0.12	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	307,126	0.11	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	6,087,517	2.17	其他負債	28	962,265	0.34
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	什項負債	2801	962,265	0.34
預付款項	1108	4,295,501	1.53	存入保證金	280104	962,265	0.34
預付費用	110804	4,295,501	1.53	淨資產	3	264,368,492	94.39
固定資產	14	254,287,330	90.79	淨資產	31	264,368,492	94.39
土地	1401	154,964,760	55.33	淨資產	3101	264,368,492	94.39
土地	140101	154,964,760	55.33	累積餘額	310101	242,532,638	86.60
土地改良物	1402	759,559	0.27	本期賸餘	310102	21,835,854	7.80
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9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	3.68	合計：		280,072,721	
累計折舊-土地改良物	140202	-9,542,101	-3.41				
房屋建築及設備	1404	67,715,128	24.18				
房屋建築及設備	140401	134,584,357	48.05				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-66,869,229	-23.88				
機械及設備	1405	1,532,576	0.55				
機械及設備	140501	6,891,932	2.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,359,356	-1.91				
交通及運輸設備	1406	105,553	0.04				
交通及運輸設備	140601	1,796,354	0.64				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,690,801	-0.60				
雜項設備	1407	5,306,995	1.89				
雜項設備	140701	15,214,936	5.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,907,941	-3.54				
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9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	23,902,759	8.53				
購建中固定資產	141101	23,902,759	8.53				
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：		280,072,721					

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	21,339,492	63,910,414
財產收益		1,509,768
財產孳息收入		150,048
其他財產收入		1,359,720
政府撥入收入	8,561,000	46,157,000
公庫撥款收入	8,561,000	46,157,000
其他收入	12,778,492	16,243,646
受贈收入		30,450
雜項收入	12,778,492	16,213,196
支出	4,624,019	42,074,560
人事支出	3,805,751	36,106,112
人事支出	3,805,751	36,106,112
業務支出	301,223	2,190,340
業務支出	301,223	2,190,340
財產損失	183,872	881,952
財產交易損失	183,872	881,952
折舊、折耗及攤銷	333,173	2,818,389
固定資產折舊	333,173	2,818,389
其他支出		77,767
其他支出		77,767
本期賸餘(短絀)	16,715,473	21,835,854
期初淨資產		242,532,638
解繳公庫		
期末淨資產		264,368,492

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 9 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	46,926,930	16,983,484	63,910,414	收入
財產收入	150,048	1,359,720	1,509,768	財產收益
政府撥入收入	46,157,000		46,157,000	政府撥入收入
其他收入	619,882	15,623,764	16,243,646	其他收入
基金用途	39,243,001	2,831,559	42,074,560	支出
用人費用	36,106,112		36,106,112	人事支出
服務費用	1,976,362	213,978	2,190,340	業務支出
材料及用品費	136,074	-136,074		
租金、償債、利息及相關手續費	76,904	-76,904		
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		881,952	881,952	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	942,429	-942,429		
		2,818,389	2,818,389	折舊、折耗及攤銷
其他	4,120	73,647	77,767	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,683,929	14,151,925	21,835,854	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	10,079,787	254,288,705	264,368,492	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15,623,764元=代收款項購置房屋及建築12,825,595元+購置機械及設備624,200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2,173,969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881,952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8,272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942,429元=購置房屋及建築870,207元+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2,818,389元=固定資產折舊2,818,389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9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	36,106,112	-7,515,888	-17.23
11 正式員額薪資	21,420,000	21,852,395	432,395	2.02
113 職員薪金	21,000,000	21,609,159	609,159	2.90
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	1,242,712	161,712	14.96
122 約僱職員薪金	20,000	4,368	-15,632	-78.16
123 約僱工員工資	329,000	276,167	-52,833	-16.06
124 兼職人員酬金	732,000	962,177	230,177	31.44
13 超時工作報酬	692,000	593,444	-98,556	-14.24
131 加班費	692,000	593,444	-98,556	-14.24
15 獎金	8,191,000	3,791,185	-4,399,815	-53.72
151 考績獎金	4,180,000	477,275	-3,702,725	-88.58
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	6,376,729	-1,584,271	-19.90
161 職員退休及離職金	7,336,000	5,879,676	-1,456,324	-19.85
162 工員退休及離職金	399,000	276,645	-122,355	-30.67
163 卹償金	226,000	220,408	-5,592	-2.47
18 福利費	4,276,000	2,249,314	-2,026,686	-47.40
181 分擔員工保險費	3,409,000	1,720,352	-1,688,648	-49.53
183 傷病醫藥費	36,000	5,264	-30,736	-85.38
18Y 其他福利費	831,000	523,698	-307,302	-36.98
19 提繳費	1,000	333	-667	-66.70
191 提繳工資墊償費用	1,000	333	-667	-66.70
2 服務費用	2,946,000	1,976,362	-969,638	-32.91
21 水電費	379,000	295,596	-83,404	-22.01
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9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	160,415	39,415	32.57
22 郵電費	15,000	30,656	15,656	104.37
221 郵費	5,000	5,376	376	7.52
222 電話費	10,000	25,280	15,280	152.80
23 旅運費	32,000	26,098	-5,902	-18.44
231 國內旅費	10,000		-10,000	-100.00
235 貨物運費		1,170	1,170	
23Y 其他旅運費	22,000	24,928	2,928	13.31
24 印刷裝訂與廣告費	67,000	10,972	-56,028	-83.62
241 印刷及裝訂費	67,000	10,972	-56,028	-83.62
25 修理保養及保固費	560,000	345,713	-214,287	-38.27
252 一般房屋修護費	388,000	169,950	-218,050	-56.20
255 機械及設備修護費	106,000	99,820	-6,180	-5.83
256 交通及運輸設備修護費	20,000	16,600	-3,400	-17.00
257 雜項設備修護費	46,000	59,343	13,343	29.01
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	932,984	-462,016	-33.12
279 外包費	1,395,000	932,984	-462,016	-33.12
28 專業服務費	430,000	297,073	-132,927	-30.91
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	63,205	-35,795	-36.16
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	4,100	-1,900	-31.67
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	156,568	-158,432	-50.30

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9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	37,270	-22,730	-37.88
291 公共關係費	60,000	37,270	-22,730	-37.88
3 材料及用品費	379,000	136,074	-242,926	-64.10
31 使用材料費	5,000	3,255	-1,745	-34.90
313 油脂	5,000	3,255	-1,745	-34.90
32 用品消耗	374,000	132,819	-241,181	-64.49
321 辦公(事務)用品	68,000	31,378	-36,622	-53.86
322 報章雜誌	10,000	2,400	-7,600	-76.00
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	6,847	-7,153	-51.09
32Y 其他用品消耗	244,000	65,674	-178,326	-73.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	76,904	-33,096	-30.09
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	75,111	-34,889	-31.72
451 雜項設備租金	110,000	75,111	-34,889	-31.72
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,498,000	942,429	-555,571	-37.09
51 購建固定資產	1,498,000	942,429	-555,571	-37.09
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	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	4,120	-15,880	-79.40
91 其他支出	20,000	4,120	-15,880	-79.40

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9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	%
91Y 其他	20,000	4,120	-15,880	-79.40
合 計	48,576,000	39,243,001	-9,332,999	-19.21