

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 112 年 4 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	50,397,000	3,885,237	3,850,000	35,237	0.92	23,003,902	22,772,000	231,902	1.02
財產收入	170,000	237		237		124,492	130,000	-5,508	-4.24
財產處分收入		237		237		1,301		1,301	
租金收入	170,000					123,191	130,000	-6,809	-5.24
政府撥入收入	49,697,000	3,845,000	3,845,000			22,548,000	22,512,000	36,000	0.16
公庫撥款收入	49,697,000	3,845,000	3,845,000			22,548,000	22,512,000	36,000	0.16
其他收入	530,000	40,000	5,000	35,000	700.00	331,410	130,000	201,410	154.93
雜項收入	530,000	40,000	5,000	35,000	700.00	331,410	130,000	201,410	154.93
基金用途	50,562,000	3,545,117	4,015,000	-469,883	-11.70	19,871,827	22,937,000	-3,065,173	-13.36
國民教育計畫	34,853,000	2,640,836	2,638,000	2,836	0.11	14,639,073	16,353,000	-1,713,927	-10.48
其他	34,853,000	2,640,836	2,638,000	2,836	0.11	14,639,073	16,353,000	-1,713,927	-10.48
一般行政管理計畫	14,939,000	904,281	1,197,000	-292,719	-24.45	5,232,754	6,404,000	-1,171,246	-18.29
其他	14,939,000	904,281	1,197,000	-292,719	-24.45	5,232,754	6,404,000	-1,171,246	-18.29
建築及設備計畫	770,000		180,000	-180,000	-100.00		180,000	-180,000	-100.00
購建固定資產	770,000		180,000	-180,000	-100.00		180,000	-180,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-165,000	340,120	-165,000	505,120	-306.13	3,132,075	-165,000	3,297,075	-1,998.23
期初基金餘額	1,329,000					1,734,284	1,329,000	405,284	30.50
解繳公庫									
期末基金餘額	1,164,000					4,866,359	1,164,000	3,702,359	318.07

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 112 年 4 月份

基金來源：

1. 財產處分收入：係廢舊物品變賣收入超收1,301元致財產處分收入超收。
2. 公庫撥款收入：係40歲以上教職員身體健康檢查下授調整增加36,000元致公庫撥款收入超收。
3. 雜項收入：係課後照顧班收入超收致雜項收入超收。

基金用途：

1. 國民教育計畫：係用人費用多分配及撙節支出致實際支出數較預算數減少。
2. 一般行政管理計畫：係用人費用多分配及撙節支出致實際支出數較預算數減少。
3. 建築及設備計畫：消防機組呼水槽更新15,000元及75吋教學觸控顯示器165,000元，已進行採購，預計於下個月進行驗收付款。

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 112 年 4 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				2,640,836	2,638,000	2,836	0.11
		累計數				14,639,073	16,353,000	-1,713,927	-10.48
一般行政管理計畫		本月數				904,281	1,197,000	-292,719	-24.45
		累計數				5,232,754	6,404,000	-1,171,246	-18.29
建築及設備計畫		本月數				0	180,000	-180,000	-100.00
		累計數				0	180,000	-180,000	-100.00

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 112 年 4 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	351,059,847	94,393,125	28,564,237	26,709,023	1,810,420	256,711,516
非理財目的之長期投資						
土地	154,964,760					154,964,760
土地改良物	10,301,660	9,570,532			37,908	693,220
房屋及建築	134,682,457	67,479,944	27,487,337		1,147,620	93,542,230
機械及設備	6,913,774	5,499,003	943,800		313,614	2,044,957
交通及運輸設備	1,796,354	1,700,707	65,000		14,548	146,099
雜項設備	15,694,936	10,142,939			296,730	5,255,267
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	26,704,531			26,704,531		
遞耗資產						

- 註：1.房屋及建築：增加數27,487,337元，係應付代收款購置782,806元(其中教育局委託金潭國小辦理統一採購563,316元)及購建中固定資產完工轉列26,704,531元。
 2.機械及設備：增加數943,800元，係應付代收款購置943,800元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購645,000元及委託登發國小辦理統一採購268,800元)。
 3.交通及運輸設備：增加數65,000元，係應付代收款購買65,000元。
 4.購建中固定資產：減少數26,704,531元，係耐震補強計畫完工轉列房屋及設築26,704,531元。
 5.電腦軟體：增加數68,100元，係應付代收款增置68,100元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購68,100元)；減少數4,492元，係攤銷數4,492元。

資本資產明細表

中華民國 112 年 4 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		68,100	4,492		64,983

- 註： 1.房屋及建築：增加數27,487,337元，係應付代收款購置782,806元(其中教育局委託金潭國小辦理統一採購563,316元)及購建中固定資產完工轉列26,704,531元。
 2.機械及設備：增加數943,800元，係應付代收款購置943,800元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購645,000元及委託登發國小辦理統一採購268,800元)。
 3.交通及運輸設備：增加數65,000元，係應付代收款購買65,000元。
 4.購建中固定資產：減少數26,704,531元，係耐震補強計畫完工轉列房屋及設築26,704,531元。
 5.電腦軟體：增加數68,100元，係應付代收款增置68,100元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購68,100元)；減少數4,492元，係攤銷數4,492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 112 年 4 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														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物		590,000			590,000									
土地改良物		590,000			590,000									
購建中固定資產														
房屋及建築			32,760		32,760									
房屋及建築			32,760		32,760									
購建中固定資產														
機械及設備		180,000			180,000	180,000					-180,000	-100.00		
機械及設備		180,000			180,000	180,000					-180,000	-100.00	消防機組呼水槽更新15,000元及75吋教學觸控顯示器165,000元，已進行採購，預計於下個月進行驗收付款。	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														
雜項設備														
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		770,000	32,760		802,760	180,000					-180,000	-100.00		

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112年4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	274,767,625	100.00	負債	2	13,189,750	4.80
流動資產	11	18,056,109	6.57	流動負債	21	12,094,493	4.40
現金	1101	16,444,220	5.98	應付款項	2102	12,094,493	4.40
銀行存款	110102	16,384,220	5.96	應付代收款	210203	12,094,493	4.40
財政局市庫	110102-1	7,720,018	2.81	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,499,705	0.55	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	700,587	0.25	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	336,556	0.12	其他負債	28	1,095,257	0.40
其他專戶	110102-5	6,127,354	2.23	什項負債	2801	1,095,257	0.40
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	存入保證金	280104	1,095,257	0.40
預付款項	1108	1,611,889	0.59	淨資產	3	261,577,875	95.20
預付費用	110804	1,611,889	0.59	淨資產	31	261,577,875	95.20
固定資產	14	256,646,533	93.40	淨資產	3101	261,577,875	95.20
土地	1401	154,964,760	56.40	累積餘額	310101	258,401,006	94.04
土地	140101	154,964,760	56.40	本期賸餘	310102	3,176,869	1.16
土地改良物	1402	693,220	0.25	合計：		274,767,625	
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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年4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	3.75				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,608,440	-3.50				
房屋建築及設備	1404	93,542,230	34.04				
房屋建築及設備	140401	162,169,794	59.02				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-68,627,564	-24.98				
機械及設備	1405	2,044,957	0.74				
機械及設備	140501	7,857,574	2.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,812,617	-2.12				
交通及運輸設備	1406	146,099	0.05				
交通及運輸設備	140601	1,861,354	0.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,715,255	-0.62				
雜項設備	1407	5,255,267	1.91				
雜項設備	140701	15,694,936	5.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,439,669	-3.80				
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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年4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	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	64,983	0.02				
無形資產	1601	64,983	0.02				
電腦軟體	160102	64,983	0.02				
合計：		274,767,625					

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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,154,037	24,863,608
財產收益	237	124,492
財產孳息收入		123,191
廢舊物品售價收入	237	1,301
政府撥入收入	3,845,000	22,548,000
公庫撥款收入	3,845,000	22,548,000
其他收入	308,800	2,191,116
雜項收入	308,800	2,191,116
支出	4,085,288	21,686,739
人事支出	3,226,566	18,953,055
人事支出	3,226,566	18,953,055
業務支出	318,551	918,772
業務支出	318,551	918,772
折舊、折耗及攤銷	452,631	1,727,372
固定資產折舊	451,508	1,722,880
無形資產攤銷	1,123	4,492
其他支出	87,540	87,540
其他支出	87,540	87,540
本期賸餘(短絀)	68,749	3,176,869
期初淨資產		258,401,006
解繳公庫		
期末淨資產		261,577,875

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 4 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	23,003,902	1,859,706	24,863,608	收入
財產收入	124,492		124,492	財產收益
政府撥入收入	22,548,000		22,548,000	政府撥入收入
其他收入	331,410	1,859,706	2,191,116	其他收入
基金用途	19,871,827	1,814,912	21,686,739	支出
用人費用	18,953,055		18,953,055	人事支出
服務費用	788,879	129,893	918,772	業務支出
材料及用品費	82,223	-82,223		
租金、償債、利息及相關手續費	28,246	-28,246		
稅捐及規費(強制費)	18,424	-18,424		
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
		87,540	87,540	其他支出
		1,727,372	1,727,372	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,132,075	44,794	3,176,869	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,734,284	256,666,722	258,401,006	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,866,359	256,711,516	261,577,875	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數1,859,706元=代收款項購置房屋及建築782,806元(其中教育局委託金潭國小辦理統一採購563,316元)+購置機械及設備943,800元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購645,000元及登發國小辦理統一採購268,800元)+交通及運輸設備65,000元+電腦軟體68,100元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購68,100元)。
2. 「其他支出」之調整數87,540元=調整以前年度累計折舊87,540元。
3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,727,372元=固定資產折舊1,722,880元+電腦軟體攤銷數4,492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112年4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	46,331,000	18,953,055	-27,377,945	-59.09
11 正式員額薪資	24,091,000	14,370,288	-9,720,712	-40.35
113 職員薪金	23,671,000	14,338,989	-9,332,011	-39.42
114 工員工資	420,000	31,299	-388,701	-92.55
12 聘僱及兼職人員薪資	1,116,000	691,742	-424,258	-38.02
122 約僱職員薪金	20,000	39,391	19,391	96.96
123 約僱工員工資	342,000	181,904	-160,096	-46.81
124 兼職人員酬金	754,000	470,447	-283,553	-37.61
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	8,193,000		-8,193,000	-100.00
151 考績獎金	4,180,000		-4,180,000	-100.00
152 年終獎金	4,013,000		-4,013,000	-100.00
16 退休及卹償金	7,935,000	3,035,888	-4,899,112	-61.74
161 職員退休及離職金	7,254,000	2,877,011	-4,376,989	-60.34
162 工員退休及離職金	426,000	47,377	-378,623	-88.88
163 卹償金	255,000	111,500	-143,500	-56.27
18 福利費	4,303,000	855,054	-3,447,946	-80.13
181 分擔員工保險費	3,410,000	622,514	-2,787,486	-81.74
183 傷病醫藥費	24,000		-24,000	-100.00
18Y 其他福利費	869,000	232,540	-636,460	-73.24
19 提繳費	1,000	83	-917	-91.70
191 提繳工資墊償費用	1,000	83	-917	-91.70
2 服務費用	3,110,000	788,879	-2,321,121	-74.63
21 水電費	485,000	107,623	-377,377	-77.81
212 工作場所電費	364,000	62,984	-301,016	-82.70

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112年4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	44,639	-76,361	-63.11
22 郵電費	15,000	12,492	-2,508	-16.72
221 郵費	5,000	2,420	-2,580	-51.60
222 電話費	10,000	10,072	72	0.72
23 旅運費	32,000	4,288	-27,712	-86.60
231 國內旅費	10,000	2,338	-7,662	-76.62
235 貨物運費		750	750	
23Y 其他旅運費	22,000	1,200	-20,800	-94.55
24 印刷裝訂與廣告費	57,000	7,703	-49,297	-86.49
241 印刷及裝訂費	57,000	7,703	-49,297	-86.49
25 修理保養及保固費	498,000	60,348	-437,652	-87.88
252 一般房屋修護費	328,000	25,098	-302,902	-92.35
255 機械及設備修護費	106,000	21,950	-84,050	-79.29
256 交通及運輸設備修護費	18,000		-18,000	-100.00
257 雜項設備修護費	46,000	13,300	-32,700	-71.09
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,464,000	444,023	-1,019,977	-69.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費		8	8	
279 外包費	1,464,000	444,015	-1,019,985	-69.67
28 專業服務費	496,000	141,697	-354,303	-71.43
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75,000	21,798	-53,202	-70.94
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
289 試務甄選費	10,000		-10,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	405,000	118,899	-286,101	-70.64
29 公共關係費	60,000	10,705	-49,295	-82.16

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112年4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	10,705	-49,295	-82.16
3 材料及用品費	220,000	82,223	-137,777	-62.63
31 使用材料費	5,000	500	-4,500	-90.00
313 油脂	5,000	500	-4,500	-90.00
32 用品消耗	215,000	81,723	-133,277	-61.99
321 辦公(事務)用品	67,000	28,252	-38,748	-57.83
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	3,065	-34,935	-91.93
328 醫療用品(非醫療院所使用)	14,000	1,400	-12,600	-90.00
32Y 其他用品消耗	86,000	48,406	-37,594	-43.71
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	28,246	-81,754	-74.32
45 雜項設備租金	110,000	28,246	-81,754	-74.32
451 雜項設備租金	110,000	28,246	-81,754	-74.32
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	770,000		-770,000	-100.00
51 購建固定資產	770,000		-770,000	-100.00
512 興建土地改良物	590,000		-590,000	-100.00
514 購置機械及設備	180,000		-180,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	18,424	18,424	
66 規費		18,424	18,424	
661 行政規費與強制費		18,424	18,424	
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		-20,000	-100.00
91 其他支出	20,000		-20,000	-100.00
91Y 其他	20,000		-20,000	-100.00

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112年4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	50,562,000	19,871,827	-30,690,173	-60.70