

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 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	50,397,000	3,817,273	3,782,000	35,273	0.93	26,821,175	26,554,000	267,175	1.01
財產收入	170,000	273		273		124,765	130,000	-5,235	-4.03
財產處分收入		273		273		1,574		1,574	
租金收入	170,000					123,191	130,000	-6,809	-5.24
政府撥入收入	49,697,000	3,777,000	3,777,000			26,325,000	26,289,000	36,000	0.14
公庫撥款收入	49,697,000	3,777,000	3,777,000			26,325,000	26,289,000	36,000	0.14
其他收入	530,000	40,000	5,000	35,000	700.00	371,410	135,000	236,410	175.12
雜項收入	530,000	40,000	5,000	35,000	700.00	371,410	135,000	236,410	175.12
基金用途	50,562,000	3,933,189	3,782,000	151,189	4.00	23,805,016	26,719,000	-2,913,984	-10.91
國民教育計畫	34,853,000	2,548,880	2,585,000	-36,120	-1.40	17,187,953	18,938,000	-1,750,047	-9.24
其他	34,853,000	2,548,880	2,585,000	-36,120	-1.40	17,187,953	18,938,000	-1,750,047	-9.24
一般行政管理計畫	14,939,000	1,384,309	1,197,000	187,309	15.65	6,617,063	7,601,000	-983,937	-12.94
其他	14,939,000	1,384,309	1,197,000	187,309	15.65	6,617,063	7,601,000	-983,937	-12.94
建築及設備計畫	770,000						180,000	-180,000	-100.00
購建固定資產	770,000						180,000	-180,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-165,000	-115,916		-115,916		3,016,159	-165,000	3,181,159	-1,927.98
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					4,750,443	1,164,000	3,586,443	308.11

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 5 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. 一般行政管理計畫：係用人費用多分配及擲節支出致實際支出數較預算數減少。
2. 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 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				2,548,880	2,585,000	-36,120	-1.40
		累計數				17,187,953	18,938,000	-1,750,047	-9.24
一般行政管理計畫		本月數				1,384,309	1,197,000	187,309	15.65
		累計數				6,617,063	7,601,000	-983,937	-12.94
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	180,000	-180,000	-100.00

資本資產明細表

中華民國 112 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	351,059,847	94,393,125	28,594,237	27,944,498	1,020,135	256,296,326
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			47,385	683,743
房屋及建築	134,682,457	67,479,944	27,487,337		1,435,391	93,254,459
機械及設備	6,913,774	5,499,003	963,800	1,044,050	-663,224	1,997,745
交通及運輸設備	1,796,354	1,700,707	75,000		18,623	152,024
雜項設備	15,694,936	10,142,939		190,302	181,960	5,179,735
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963,800元，係應付代收款購置963,800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)；減少數1,044,050元，係報廢1,044,050元。
 3.交通及運輸設備：增加數75,000元，係應付代收款購買75,000元。
 4.雜項設備：減少數190,302元，係報廢190,302元。
 5.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。
 6.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5,615元，係攤銷數5,615元。

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 112 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		68,100	5,615		63,860

- 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963,800元，係應付代收款購置963,800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)；減少數1,044,050元，係報廢1,044,050元。
 3.交通及運輸設備：增加數75,000元，係應付代收款購買75,000元。
 4.雜項設備：減少數190,302元，係報廢190,302元。
 5.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。
 6.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5,615元，係攤銷數5,615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 5 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		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	32,760					-32,760	-100.00		
房屋及建築			32,760		32,760	32,760					-32,760	-100.00	附設幼兒園集中式特教班設施 設備改善工程32,760元已完 工，預計於下個月辦理付款。	請總務處積極辦理。
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	212,760					-212,760	-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	274,174,437	100.00	負債	2	13,127,668	4.79
流動資產	11	17,878,111	6.52	流動負債	21	12,050,261	4.40
現金	1101	16,541,599	6.03	應付款項	2102	12,050,261	4.40
銀行存款	110102	16,481,599	6.01	應付代收款	210203	12,050,261	4.40
財政局市庫	110102-1	7,426,106	2.71	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,884,479	0.69	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	703,507	0.26	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	333,071	0.12	其他負債	28	1,077,407	0.39
其他專戶	110102-5	6,134,436	2.24	什項負債	2801	1,077,407	0.39
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	存入保證金	280104	1,077,407	0.39
預付款項	1108	1,336,512	0.49	淨資產	3	261,046,769	95.21
預付費用	110804	1,336,512	0.49	淨資產	31	261,046,769	95.21
固定資產	14	256,232,466	93.46	淨資產	3101	261,046,769	95.21
土地	1401	154,964,760	56.52	累積餘額	310101	258,401,006	94.25
土地	140101	154,964,760	56.52	本期騰餘	310102	2,645,763	0.96
土地改良物	1402	683,743	0.25	合計：		274,174,437	

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	3.76				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,617,917	-3.51				
房屋建築及設備	1404	93,254,459	34.01				
房屋建築及設備	140401	162,169,794	59.15				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-68,915,335	-25.14				
機械及設備	1405	1,997,745	0.73				
機械及設備	140501	6,833,524	2.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,835,779	-1.76				
交通及運輸設備	1406	152,024	0.06				
交通及運輸設備	140601	1,871,354	0.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,719,330	-0.63				
雜項設備	1407	5,179,735	1.89				
雜項設備	140701	15,504,634	5.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,324,899	-3.77				
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	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	63,860	0.02				
無形資產	1601	63,860	0.02				
電腦軟體	160102	63,860	0.02				
合計：		274,174,437					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,847,273	28,710,881
財產收益	273	124,765
財產孳息收入		123,191
廢舊物品售價收入	273	1,574
政府撥入收入	3,777,000	26,325,000
公庫撥款收入	3,777,000	26,325,000
其他收入	70,000	2,261,116
雜項收入	70,000	2,261,116
支出	4,378,379	26,065,118
人事支出	3,642,833	22,595,888
人事支出	3,642,833	22,595,888
業務支出	290,356	1,209,128
業務支出	290,356	1,209,128
財產損失	12,343	12,343
財產交易損失	12,343	12,343
折舊、折耗及攤銷	432,847	2,160,219
固定資產折舊	431,724	2,154,604
無形資產攤銷	1,123	5,615
其他支出		87,540
其他支出		87,540
本期賸餘（短絀）	-531,106	2,645,763
期初淨資產		258,401,006
解繳公庫		
期末淨資產		261,046,769

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 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	26,821,175	1,889,706	28,710,881	收入
財產收入	124,765		124,765	財產收益
政府撥入收入	26,325,000		26,325,000	政府撥入收入
其他收入	371,410	1,889,706	2,261,116	其他收入
基金用途	23,805,016	2,260,102	26,065,118	支出
用人費用	22,595,888		22,595,888	人事支出
服務費用	1,063,041	146,087	1,209,128	業務支出
材料及用品費	91,477	-91,477		
租金、償債、利息及相關手續費	35,186	-35,186		
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
資產短絀		12,343	12,343	財產損失
其他		2,160,219	2,160,219	折舊、折耗及攤銷
其他		87,540	87,540	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,016,159	-370,396	2,645,763	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	4,750,443	256,296,326	261,046,769	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數1,889,706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963,800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75,000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. 「財產損失」之調整數12,343元=處分機械設備財產損失10,440元(原值1,044,050元，累計折舊1,033,610元)+處分交通及運輸設備財產損失1,903元(原值190,302元，累計折舊188,399元)。
3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,160,219元=固定資產折舊2,154,604元+電腦軟體攤銷數5,615元。
4. 「其他支出」之調整數87,540元=調整以前年度累計折舊87,540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	46,331,000	22,595,888	-23,735,112	-51.23
11 正式員額薪資	24,091,000	16,619,312	-7,471,688	-31.01
113 職員薪金	23,671,000	16,588,013	-7,082,987	-29.92
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	914,754	-201,246	-18.03
122 約僱職員薪金	20,000	39,391	19,391	96.96
123 約僱工員工資	342,000	210,438	-131,562	-38.47
124 兼職人員酬金	754,000	664,925	-89,075	-11.81
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	258,550	-7,934,450	-96.84
151 考績獎金	4,180,000	258,550	-3,921,450	-93.81
152 年終獎金	4,013,000		-4,013,000	-100.00
16 退休及卹償金	7,935,000	3,705,007	-4,229,993	-53.31
161 職員退休及離職金	7,254,000	3,500,796	-3,753,204	-51.74
162 工員退休及離職金	426,000	70,411	-355,589	-83.47
163 卹償金	255,000	133,800	-121,200	-47.53
18 福利費	4,303,000	1,098,141	-3,204,859	-74.48
181 分擔員工保險費	3,410,000	849,601	-2,560,399	-75.09
183 傷病醫藥費	24,000		-24,000	-100.00
18Y 其他福利費	869,000	248,540	-620,460	-71.40
19 提繳費	1,000	124	-876	-87.60
191 提繳工資墊償費用	1,000	124	-876	-87.60
2 服務費用	3,110,000	1,063,041	-2,046,959	-65.82
21 水電費	485,000	119,819	-365,181	-75.30
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	56,835	-64,165	-53.03
22 郵電費	15,000	15,556	556	3.71
221 郵費	5,000	2,420	-2,580	-51.60
222 電話費	10,000	13,136	3,136	31.36
23 旅運費	32,000	24,688	-7,312	-22.85
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	21,600	-400	-1.82
24 印刷裝訂與廣告費	57,000	12,703	-44,297	-77.71
241 印刷及裝訂費	57,000	12,703	-44,297	-77.71
25 修理保養及保固費	498,000	108,587	-389,413	-78.20
252 一般房屋修護費	328,000	52,677	-275,323	-83.94
255 機械及設備修護費	106,000	28,110	-77,890	-73.48
256 交通及運輸設備修護費	18,000	6,500	-11,500	-63.89
257 雜項設備修護費	46,000	21,300	-24,700	-53.70
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	587,378	-876,622	-59.88
276 佣金、匯費、經理費及手續費		8	8	
279 外包費	1,464,000	587,370	-876,630	-59.88
28 專業服務費	496,000	183,605	-312,395	-62.98
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75,000	22,506	-52,494	-69.99
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,200	200	3.33
289 試務甄選費	10,000		-10,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	405,000	154,899	-250,101	-61.75
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	%
291 公共關係費	60,000	10,705	-49,295	-82.16
3 材料及用品費	220,000	91,477	-128,523	-58.42
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	90,977	-124,023	-57.69
321 辦公(事務)用品	67,000	29,352	-37,648	-56.19
322 報章雜誌	10,000	900	-9,100	-91.00
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	56,260	-29,740	-34.58
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	35,186	-74,814	-68.01
45 雜項設備租金	110,000	35,186	-74,814	-68.01
451 雜項設備租金	110,000	35,186	-74,814	-68.01
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	%
合 計	50,562,000	23,805,016	-26,756,984	-52.92