

# 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 7 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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         | 3,657,278 | 3,604,000 | 53,278  | 1.48   | 34,147,680            | 33,967,000 | 180,680    | 0.53      |
| 財產收入     | 170,000            | 25,508    | 40,000    | -14,492 | -36.23 | 154,268               | 170,000    | -15,732    | -9.25     |
| 財產處分收入   |                    |           |           |         |        | 2,674                 |            | 2,674      |           |
| 租金收入     | 170,000            | 25,508    | 40,000    | -14,492 | -36.23 | 151,594               | 170,000    | -18,406    | -10.83    |
| 政府撥入收入   | 49,697,000         | 3,554,000 | 3,554,000 |         |        | 33,508,000            | 33,472,000 | 36,000     | 0.11      |
| 公庫撥款收入   | 49,697,000         | 3,554,000 | 3,554,000 |         |        | 33,508,000            | 33,472,000 | 36,000     | 0.11      |
| 其他收入     | 530,000            | 77,770    | 10,000    | 67,770  | 677.70 | 485,412               | 325,000    | 160,412    | 49.36     |
| 雜項收入     | 530,000            | 77,770    | 10,000    | 67,770  | 677.70 | 485,412               | 325,000    | 160,412    | 49.36     |
| 基金用途     | 50,562,000         | 3,696,336 | 3,604,000 | 92,336  | 2.56   | 31,419,496            | 34,132,000 | -2,712,504 | -7.95     |
| 國民教育計畫   | 34,853,000         | 2,444,558 | 2,409,000 | 35,558  | 1.48   | 22,231,550            | 23,961,000 | -1,729,450 | -7.22     |
| 其他       | 34,853,000         | 2,444,558 | 2,409,000 | 35,558  | 1.48   | 22,231,550            | 23,961,000 | -1,729,450 | -7.22     |
| 一般行政管理計畫 | 14,939,000         | 1,251,778 | 1,195,000 | 56,778  | 4.75   | 9,015,239             | 9,991,000  | -975,761   | -9.77     |
| 其他       | 14,939,000         | 1,251,778 | 1,195,000 | 56,778  | 4.75   | 9,015,239             | 9,991,000  | -975,761   | -9.77     |
| 建築及設備計畫  | 770,000            |           |           |         |        | 172,707               | 180,000    | -7,293     | -4.05     |
| 購建固定資產   | 770,000            |           |           |         |        | 172,707               | 180,000    | -7,293     | -4.05     |
| 本期賸餘(短絀) | -165,000           | -39,058   |           | -39,058 |        | 2,728,184             | -165,000   | 2,893,184  | -1,753.44 |
| 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          |           |           |         |        | 4,462,468             | 1,164,000  | 3,298,468  | 283.37    |

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 7 月份

## 基金來源：

1. 財產處分收入：係廢舊物品變賣收入超收致財產處分收入超收。
2. 租金收入：係太陽能光電租金收入短收致租金收入短收。
3. 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。
4. 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. 建築及設備計畫：消防機組呼水槽更新15,000元目前正在採購中、75吋教學觸控顯示器標餘款18,000元、奉准先行辦理附設幼兒園集中式特教班設施設備改善工程32,760元並於以後年度辦理補辦預算，實支數25,707元，標餘款7,053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 112 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目   |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 2,444,558  | 2,409,000  | 35,558     | 1.48  |
|          |    | 累計數             |       |       |       | 22,231,550 | 23,961,000 | -1,729,450 | -7.22 |
| 一般行政管理計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 1,251,778  | 1,195,000  | 56,778     | 4.75  |
|          |    | 累計數             |       |       |       | 9,015,239  | 9,991,000  | -975,761   | -9.77 |
| 建築及設備計畫  |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0          | 0.00  |
|          |    | 累計數             |       |       |       | 172,707    | 180,000    | -7,293     | -4.05 |

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 7 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|------------|------------|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數        | 減少數        |                              |             |
| <b>資產</b>  | 351,059,847   | 94,393,125             | 29,142,458 | 28,160,965 | 1,897,188                    | 255,751,027 |
| 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              |            |            | 66,339                       | 664,789     |
| 房屋及建築      | 134,682,457   | 67,479,944             | 27,701,558 | 214,221    | 2,010,933                    | 92,678,917  |
| 機械及設備      | 6,913,774     | 5,499,003              | 1,297,800  | 1,044,050  | -536,075                     | 2,204,596   |
| 交通及運輸設備    | 1,796,354     | 1,700,707              | 75,000     |            | 26,773                       | 143,874     |
| 雜項設備       | 15,694,936    | 10,142,939             |            | 190,302    | 329,218                      | 5,032,477   |
| 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：

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 7 月份

單位：新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |       | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-------|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數   |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 | 1,375         |                        | 68,100  | 7,861 |                              | 61,614 |

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學  
資本資產明細表  
中華民國 112 年 7 月份

603-6

- 1.房屋及建築：增加數27,701,558元，係補辦預算購置25,707元、應付代收款購置971,320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；減少數214,221元，係減值214,221元（累計折舊0元）。
- 2.機械及設備：增加數1,297,800元，係預算內購置147,000元、應付代收款購置1,150,800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455,800元)；減少數1,044,050元，係報廢1,044,050元（累計折舊1,033,610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（累計折舊188,399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7,861元，係攤銷數7,861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 7 月份

603-7

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                |     |         | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形    |           |         |       |         |         | 差異或落<br>後原因                                 | 改進<br>措施  |
|---------|-----------------|------------------|----------------|-----|---------|-----------------|---------|-----------|---------|-------|---------|---------|---|-----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定預<br>算數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調整數 | 合計      |                 | 累計執行數   |           |         |       | 比較增減    |         |   |           |
|         |                 |                  |                |     |         |                 | 實支數     | 應付<br>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          | 25,707  |           | 25,707  | 78.47 | -7,053  | -21.53  |   |           |
| 房屋及建築   |                 |                  | 32,760         |     | 32,760  | 32,760          | 25,707  |           | 25,707  | 78.47 | -7,053  | -21.53  | 標餘款7,053元。                                  |           |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                |     |         |                 |         |           |         |       |         |         |   |           |
| 機械及設備   |                 | 180,000          |                |     | 180,000 | 180,000         | 147,000 |           | 147,000 | 81.67 | -33,000 | -18.33  |   |           |
| 機械及設備   |                 | 180,000          |                |     | 180,000 | 180,000         | 147,000 |           | 147,000 | 81.67 | -33,000 | -18.33  | 消防機組呼水槽更新15,000元採購中、75吋教學觸控顯示器標餘款18,000元。   | 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    |                 |                  | 41,250         |     | 41,250  | 41,250          |         |           |         |       | -41,250 | -100.00 |   |           |
| 雜項設備    |                 |                  | 41,250         |     | 41,250  | 41,250          |         |           |         |       | -41,250 | -100.00 | 奉准先行辦理幼兒園充實及改善教學環境設施設備41,250元已進行採購預計8月驗收付款。 | 請總務處積極辦理。 |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                |     |         |                 |         |           |         |       |         |         |   |           |
| 其他      |                 |                  |                |     |         |                 |         |           |         |       |         |         |   |           |
| 其他      |                 |                  |                |     |         |                 |         |           |         |       |         |         |   |           |
| 總計      |                 | 770,000          | 74,010         |     | 844,010 | 254,010         | 172,707 |           | 172,707 | 67.99 | -81,303 | -32.01  |   |           |

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7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        | 272,072,550 | 100.00 | 負債     | 2      | 11,859,055  | 4.36  |
| 流動資產   | 11       | 16,321,523  | 6.00   | 流動負債   | 21     | 10,838,679  | 3.98  |
| 現金     | 1101     | 14,455,237  | 5.31   | 應付款項   | 2102   | 10,838,679  | 3.98  |
| 銀行存款   | 110102   | 14,395,237  | 5.29   | 應付代收款  | 210203 | 10,838,679  | 3.98  |
| 財政局市庫  | 110102-1 | 5,684,572   | 2.09   | 其他應付款  | 210299 | 0           | 0.00  |
| 保管金    | 110102-2 | 2,000,886   | 0.74   | 預收款項   | 2106   | 0           | 0.00  |
| 午餐專戶   | 110102-3 | 257,293     | 0.09   | 預收收入   | 210602 | 0           | 0.00  |
| 教育儲蓄戶  | 110102-4 | 333,749     | 0.12   | 其他負債   | 28     | 1,020,376   | 0.38  |
| 其他專戶   | 110102-5 | 6,118,737   | 2.25   | 什項負債   | 2801   | 1,020,376   | 0.38  |
| 零用及週轉金 | 110103   | 60,000      | 0.02   | 存入保證金  | 280104 | 1,020,376   | 0.38  |
| 預付款項   | 1108     | 1,866,286   | 0.69   | 淨資產    | 3      | 260,213,495 | 95.64 |
| 預付費用   | 110804   | 1,866,286   | 0.69   | 淨資產    | 31     | 260,213,495 | 95.64 |
| 固定資產   | 14       | 255,689,413 | 93.98  | 淨資產    | 3101   | 260,213,495 | 95.64 |
| 土地     | 1401     | 154,964,760 | 56.96  | 累積餘額   | 310101 | 258,401,006 | 94.98 |
| 土地     | 140101   | 154,964,760 | 56.96  | 本期騰餘   | 310102 | 1,812,489   | 0.67  |
| 土地改良物  | 1402     | 664,789     | 0.24   | 合計：    |        | 272,072,550 |       |

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7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  | 3.79   |        |    |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -9,636,871  | -3.54  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 92,678,917  | 34.06  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 162,169,794 | 59.61  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -69,490,877 | -25.54 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 2,204,596   | 0.81   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 7,167,524   | 2.63   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -4,962,928  | -1.82  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 143,874     | 0.05   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,871,354   | 0.69   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,727,480  | -0.63  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 5,032,477   | 1.85   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 15,504,634  | 5.70   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -10,472,157 | -3.85  |        |    |    |   |

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7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     | 61,614      | 0.02 |        |    |    |   |
| 無形資產    | 1601   | 61,614      | 0.02 |        |    |    |   |
| 電腦軟體    | 160102 | 61,614      | 0.02 |        |    |    |   |
| 合計：     |        | 272,072,550 |      |        |    |    |   |

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7月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |             |
|----------|-----------|-------------|
|          | 本月數       | 累計數         |
| 收入       | 3,657,278 | 36,412,900  |
| 財產收益     | 25,508    | 154,268     |
| 財產孳息收入   | 25,508    | 151,594     |
| 廢舊物品售價收入 |           | 2,674       |
| 政府撥入收入   | 3,554,000 | 33,508,000  |
| 公庫撥款收入   | 3,554,000 | 33,508,000  |
| 其他收入     | 77,770    | 2,750,632   |
| 雜項收入     | 77,770    | 2,750,632   |
| 支出       | 4,135,066 | 34,600,411  |
| 人事支出     | 3,433,773 | 29,458,334  |
| 人事支出     | 3,433,773 | 29,458,334  |
| 業務支出     | 262,563   | 1,788,455   |
| 業務支出     | 262,563   | 1,788,455   |
| 財產損失     |           | 226,564     |
| 財產交易損失   |           | 226,564     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 438,730   | 3,039,518   |
| 固定資產折舊   | 437,607   | 3,031,657   |
| 無形資產攤銷   | 1,123     | 7,861       |
| 其他支出     |           | 87,540      |
| 其他支出     |           | 87,540      |
| 本期賸餘（短絀） | -477,788  | 1,812,489   |
| 期初淨資產    |           | 258,401,006 |
| 解繳公庫     |           |             |
| 期末淨資產    |           | 260,213,495 |

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

603-12

## 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 7 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                    | 34,147,680 | 2,265,220   | 36,412,900  | 收入       |
| 財產收入                    | 154,268    |             | 154,268     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 33,508,000 |             | 33,508,000  | 政府撥入收入   |
| 其他收入                    | 485,412    | 2,265,220   | 2,750,632   | 其他收入     |
| 基金用途                    | 31,419,496 | 3,180,915   | 34,600,411  | 支出       |
| 用人費用                    | 29,458,334 |             | 29,458,334  | 人事支出     |
| 服務費用                    | 1,618,866  | 169,589     | 1,788,455   | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 98,390     | -98,390     |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 51,775     | -51,775     |             |          |
| 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                    |            | 226,564     | 226,564     | 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  | 172,707    | -172,707    |             |          |
| 其他                      |            | 3,039,518   | 3,039,518   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                      |            | 87,540      | 87,540      | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                | 2,728,184  | -915,695    | 1,812,489   | 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                  | 4,462,468  | 255,751,027 | 260,213,495 | 期末淨資產    |

# 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 7 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 |
|------|-------|-----|------|------|
|------|-------|-----|------|------|

- 註：1. 「其他收入」之調整數2,265,220元=代收款項購置房屋及建築971,320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1,150,800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455,800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226,564元=處分房屋及建築設備減值損失214,221元(原值214,221元，累計折舊0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)+處分什項設備財產損失1,903元(原值190,302元，累計折舊188,399元)。
3. 「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172,707元=購置房屋建築及設備25,707元+購置機械及設備147,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,039,518元=固定資產折舊3,031,657元+電腦軟體攤銷數7,861元。
5. 「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7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 | 29,458,334 | -16,872,666 | -36.42  |
| 11 正式員額薪資    | 24,091,000 | 20,944,324 | -3,146,676  | -13.06  |
| 113 職員薪金     | 23,671,000 | 20,913,025 | -2,757,975  | -11.65  |
| 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  | 1,466,871  | 350,871     | 31.44   |
| 122 約僱職員薪金   | 20,000     | 39,391     | 19,391      | 96.96   |
| 123 約僱工員工資   | 342,000    | 267,506    | -74,494     | -21.78  |
| 124 兼職人員酬金   | 754,000    | 1,159,974  | 405,974     | 53.84   |
| 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  | 5,180,624  | -2,754,376  | -34.71  |
| 161 職員退休及離職金 | 7,254,000  | 4,883,424  | -2,370,576  | -32.68  |
| 162 工員退休及離職金 | 426,000    | 118,800    | -307,200    | -72.11  |
| 163 卹償金      | 255,000    | 178,400    | -76,600     | -30.04  |
| 18 福利費       | 4,303,000  | 1,607,757  | -2,695,243  | -62.64  |
| 181 分擔員工保險費  | 3,410,000  | 1,299,217  | -2,110,783  | -61.90  |
| 183 傷病醫藥費    | 24,000     |            | -24,000     | -100.00 |
| 18Y 其他福利費    | 869,000    | 308,540    | -560,460    | -64.49  |
| 19 提繳費       | 1,000      | 208        | -792        | -79.20  |
| 191 提繳工資墊償費用 | 1,000      | 208        | -792        | -79.20  |
| 2 服務費用       | 3,110,000  | 1,618,866  | -1,491,134  | -47.95  |
| 21 水電費       | 485,000    | 187,465    | -297,535    | -61.35  |
| 212 工作場所電費   | 364,000    | 106,762    | -257,238    | -70.67  |

# 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7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   | 80,703  | -40,297  | -33.30  |
| 22 郵電費               | 15,000    | 22,710  | 7,710    | 51.40   |
| 221 郵費               | 5,000     | 4,286   | -714     | -14.28  |
| 222 電話費              | 10,000    | 18,424  | 8,424    | 84.24   |
| 23 旅運費               | 32,000    | 32,932  | 932      | 2.91    |
| 231 國內旅費             | 10,000    | 5,318   | -4,682   | -46.82  |
| 235 貨物運費             |           | 750     | 750      |         |
| 23Y 其他旅運費            | 22,000    | 26,864  | 4,864    | 22.11   |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 57,000    | 16,043  | -40,957  | -71.85  |
| 241 印刷及裝訂費           | 57,000    | 16,043  | -40,957  | -71.85  |
| 25 修理保養及保固費          | 498,000   | 159,687 | -338,313 | -67.93  |
| 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   | 33,510  | -72,490  | -68.39  |
| 256 交通及運輸設備修護費       | 18,000    | 41,600  | 23,600   | 131.11  |
| 257 雜項設備修護費          | 46,000    | 31,900  | -14,100  | -30.65  |
| 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 | 883,911 | -580,089 | -39.62  |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    |           | 8       | 8        |         |
| 279 外包費              | 1,464,000 | 883,903 | -580,097 | -39.62  |
| 28 專業服務費             | 496,000   | 303,813 | -192,187 | -38.75  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 75,000    | 74,106  | -894     | -1.19   |
| 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   | 223,507 | -181,493 | -44.81  |
| 29 公共關係費             | 60,000    | 12,305  | -47,695  | -79.49  |

# 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7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  | 12,305  | -47,695  | -79.49  |
| 3 材料及用品費               | 220,000 | 98,390  | -121,610 | -55.28  |
| 31 使用材料費               | 5,000   | 1,000   | -4,000   | -80.00  |
| 313 油脂                 | 5,000   | 1,000   | -4,000   | -80.00  |
| 32 用品消耗                | 215,000 | 97,390  | -117,610 | -54.70  |
| 321 辦公(事務)用品           | 67,000  | 30,115  | -36,885  | -55.05  |
| 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  | 3,824   | -34,176  | -89.94  |
| 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  | 60,551  | -25,449  | -29.59  |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費       | 110,000 | 51,775  | -58,225  | -52.93  |
| 45 雜項設備租金              | 110,000 | 51,775  | -58,225  | -52.93  |
| 451 雜項設備租金             | 110,000 | 51,775  | -58,225  | -52.93  |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期 | 770,000 | 172,707 | -597,293 | -77.57  |
| 51 購建固定資產              | 770,000 | 172,707 | -597,293 | -77.57  |
| 512 興建土地改良物            | 590,000 |         | -590,000 | -100.00 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備        |         | 25,707  | 25,707   |         |
| 514 購置機械及設備            | 180,000 | 147,000 | -33,000  | -18.33  |
| 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 |

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7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     |            | -20,000     | -100.00 |
| 合 計    | 50,562,000 | 31,419,496 | -19,142,504 | -37.86  |

高雄市旗津區中洲國民小學  
 高雄市教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 112年7月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘 要   | 金 額       |            | 備 註 |
|----|---|-----------|------------|-----|
|    |   | 小 計       | 合 計        |     |
|    | 財政局市庫   |           | 5,684,572  |     |
|    | 保管金   | 5,684,572 |            |     |
|    | 午餐專戶  | 2,000,886 | 2,000,886  |     |
|    | 教育儲蓄戶   | 257,293   | 257,293    |     |
|    | 其他專戶  | 333,749   | 333,749    |     |
|    | 零用及週轉金  | 6,118,737 | 6,118,737  |     |
|    | 預付費用  | 60,000    | 60,000     |     |
|    | C11Z03 111學年度幼兒園導師教保費(112/7/31)                 | 105,000   | 1,866,286  |     |
|    | C11Z07 111學年度幼兒園契約人力(112/7/31)                  | 1,174,017 |            |     |
|    | C12Z01 112年度午餐運輸費(112/12/31)                    | 105,600   |            |     |
|    | C12Z03 112學年充實行政人力(113/8/31)                    | 36,316    |            |     |
|    | C12Z04 112學年幼兒導師教保費(113/9/30)                   | 10,000    |            |     |
|    | C12Z05 112學年合理員編(113/8/31)                      | 134,640   |            |     |
|    | C12Z06 112學年幼兒契約人力(112/8/31)                    | 86,976    |            |     |
|    | C12Z08 112學年特幼導師費(113/8/31)                     | 4,000     |            |     |
|    | C21Z04 預付特教助理員經費(112/9/30)                      | 39,864    |            |     |
|    | C2ZZ01 預付污水廠回饋金(112/12/31)                      | 169,873   |            |     |
|    | 保證品   |           | 83,994     |     |
|    | K10003 公有房舍設置太陽光發電系統租賃履保金(沅基光電-存單設質)(116/12/30) | 83,994    |            |     |
|    | 應付代收款   |           | 10,838,679 |     |
|    | L1ZZ04 家長會費                                     | 38,470    |            |     |
|    | L1ZZ05 校外教學                                     | 2,905     |            |     |
|    | L1ZZ06 賸餘款待扣回                                   | 83,944    |            |     |
|    | L1ZZ09 學生活動費                                    | 42,884    |            |     |
|    | L1ZZ10 畢業紀念冊                                    | 45,390    |            |     |
|    | L1ZZ11 水電費                                      | 1,500     |            |     |
|    | L1ZZ12 幼兒園課後照顧                                  | 103,092   |            |     |
|    | L2ZZ10 公保費                                      | 31,210    |            |     |
|    | L2ZZ20 健保費                                      | 185,441   |            |     |
|    | L2ZZ30 勞保費                                      | 35,882    |            |     |
|    | L2ZZ50 退撫基金                                     | 119,566   |            |     |
|    | L2ZZ60 勞工退休準備金                                  | 88,817    |            |     |
|    | L2ZZ70 所得稅                                      | 18,193    |            |     |
|    | L2ZZZ1 其他                                       | 174       |            |     |

高雄市旗津區中洲國民小學  
 高雄市教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 112年7月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘 要   | 金 額       |           | 備 註 |
|----|---|-----------|-----------|-----|
|    |   | 小 計       | 合 計       |     |
|    | L2ZZZ2 幼兒園經費                                    | 166,009   |           |     |
|    | L2ZZZ9 愛慈基金捐款                                   | 618,574   |           |     |
|    | L2ZZZC 獎助學金                                     | 5,000     |           |     |
|    | L2ZZZD 國有地占用補償金                                 | 847,726   |           |     |
|    | L2ZZZG 喪亡互助金                                    | 170       |           |     |
|    | L2ZZZJ 特教助理員補助款                                 | 17,457    |           |     |
|    | L2ZZZL 錦記地瓜酥教學用捐款                               | 76,216    |           |     |
|    | L2ZZZN 校慶運動會及畢業典禮捐款                             | 90        |           |     |
|    | L2ZZZQ 111學年教保輔導團經費                             | 98        |           |     |
|    | L3ZZ10 午餐費                                      | 257,293   |           |     |
|    | L4ZZ10 教育儲蓄戶                                    | 333,749   |           |     |
|    | L5ZZ10 校務基金活存32900                              | 118,737   |           |     |
|    | L5ZZ11 校務基金定存00692                              | 6,000,000 |           |     |
|    | L61801 111學年度雙語活動計畫                             | 80,157    |           |     |
|    | L61802 111學年度英語檢測班                              | 943,949   |           |     |
|    | L62301 112年度班班有冷氣                               | 164,016   |           |     |
|    | L62402 112年度第1期成教班經費                            | 2,799     |           |     |
|    | L62403 112年導護志工誤餐費                              | 11,520    |           |     |
|    | L62504 112年四年級游泳教學                              | 14,640    |           |     |
|    | L62701 112年增加特教班業務費                             | 6,690     |           |     |
|    | L62D01 112年會計人員兼代交通費                            | 9,860     |           |     |
|    | L71339 111學年度專輔人事費                              | 17,754    |           |     |
|    | L71348 111學年度充實行政人力                             | 14,804    |           |     |
|    | L71360 111-1課後照顧班經費                             | 19,477    |           |     |
|    | L71368 111學年合理教師員額                              | 33,042    |           |     |
|    | L71620 111學年公幼導師費及教保費                           | 1,259     |           |     |
|    | L71624 111-1幼兒園之政府協助家長支付費用                      | 106,293   |           |     |
|    | L71640 111-1公幼增置人力經費                            | 112       |           |     |
|    | L71661 附幼設施設備補助                                 | 123,750   |           |     |
|    | L72408 112年新住民子女經費                              | 4,060     |           |     |
|    | L72619 寒假教保機構延長照顧服務                             | 42,238    |           |     |
|    | L72810 數位學習教師鐘點費-1月                             | 672       |           |     |
|    | L82403 112年新住民子女臨托經費                            | 3,000     |           |     |
|    | 存入保證金   |           | 1,020,376 |     |
|    | R31Z03 111學年度學童課後照顧服務履約保證金-高市婦幼兒童育協會(112/10/31) | 152,660   |           |     |
|    | R3ZZ11 太陽光電發電系統履保金-辰亞能源股份有限公司(118/06/15)        | 25,218    |           |     |
|    | R40Z03 無障礙坡道及電梯更新工程保固金-東炬營造有限公司(113/05/18)      | 37,398    |           |     |
|    | R40Z04 109年度視聽教室優化設備採購保固金-喜貿有限公司(113/04/22)     | 11,571    |           |     |
|    | R40Z05 110年遊戲器材更新工程保固金-松宇遊具工程有限公司(113/05/04)    | 27,000    |           |     |

高雄市旗津區中洲國民小學  
 高雄市教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 112年7月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘 要   | 金 額         |             | 備 註 |
|----|---|-------------|-------------|-----|
|    |   | 小 計         | 合 計         |     |
|    | R40Z06 110年度觸控螢幕設備採購保固金-喜貿有限公司(113/07/01)       | 7,500       |             |     |
|    | R41Z01 新建大樓耐震補強工程保固金(結構體5年)-詠閎新營造公司(116/9/23)   | 75,641      |             |     |
|    | R41Z02 新建大樓耐震補強工程保固金(非結構體3年)-詠閎新營造公司(114/9/23)  | 659,356     |             |     |
|    | R41Z03 111年度觸控螢幕設備採購保固金-創源國際有限公司(114/10/19)     | 13,500      |             |     |
|    | R41Z04 111年度音樂教室地板更新工程保固金-熊熊營造有限公司(112/09/28)   | 4,893       |             |     |
|    | R42Z01 112年度特幼教室地板整修工程保固金-大將室內裝修工程(113/05/02)   | 5,639       |             |     |
|    | 應付保證品   |             | 83,994      |     |
|    | K10003 公有房舍設置太陽光發電系統租賃履保金(沅基光電-存單設質)(116/12/30) | 83,994      |             |     |
|    | 土地  |             | 154,964,760 |     |
|    |   | 154,964,760 |             |     |
|    | 土地改良物   |             | 10,301,660  |     |
|    |   | 10,301,660  |             |     |
|    | 累計折舊-土地改良物                                      |             | -9,636,871  |     |
|    |   | -9,636,871  |             |     |
|    | 房屋及建築   |             | 162,169,794 |     |
|    |   | 162,169,794 |             |     |
|    | 累計折舊-房屋及建築                                      |             | -69,490,877 |     |
|    |   | -69,490,877 |             |     |
|    | 機械及設備   |             | 7,167,524   |     |
|    |   | 7,167,524   |             |     |
|    | 累計折舊-機械及設備                                      |             | -4,962,928  |     |
|    |   | -4,962,928  |             |     |
|    | 交通及運輸設備   |             | 1,871,354   |     |
|    |   | 1,871,354   |             |     |
|    | 累計折舊-交通及運輸設備                                    |             | -1,727,480  |     |
|    |   | -1,727,480  |             |     |
|    | 雜項設備  |             | 15,504,634  |     |
|    |   | 15,504,634  |             |     |
|    | 累計折舊-雜項設備                                       |             | -10,472,157 |     |
|    |   | -10,472,157 |             |     |
|    | 電腦軟體  |             | 61,614      |     |
|    |   | 61,614      |             |     |