

高雄市政府教育局主管
高雄市教育發展基金
高雄市鳳山區中崙國民小學

會 計 月 報

中華民國114年4月份

主辦會計人員



基金主持人



檢核日期： 5 月 1 日

承辦人員：

會計室陳姿秀
主任

主辦會計：

會計室陳姿秀
主任

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	
			相符者請打√	說明
壹	各報表	1. 檢送之報表應齊全，包括：目次、基金來源、用途及餘絀表、主要業務計畫執行明細表、資本資產明細表、長期負債明細表、固定資產建設改良擴充執行情形明細表、平衡表、收入支出表、預算執行與會計收支對照表、各項費用彙計表（至三級、法定預算）、平衡表科目明細表（至四級）、銀行存款差額解釋表、對帳單、財產增減報表、財產折舊月報表(UTR270)、財產增減結存表、電腦軟體增減結存表、租賃資產增減報表、租賃資產折舊月報表、租賃資產增減結存表等，並視實際需要增減編報。 2. 報表格式、名稱、日期應正確。	√	會計室黃靜政主任
貳	基金來源、用途及餘絀表	1. 科(項)目名稱應依行政院主計總處核定債務基金、特別收入基金及資本計畫基金適用科(項)目核定表規定表達，基金來源填列至 3 級科目，基金用途以計畫方式表達，各計畫應區分購建固定資產及其他兩部分。 2. 各科目「本年度法定預算數」欄金額應與法定預算書相對應科目金額相符。 3. 本期賸餘(短絀)之本月份預算數及本年度截至本月份累計數應與基金來源用途法定預算分配表之預算數分配相符。 4. 各項目本年度截至本月份累計數-實際數應與預算執行與會計收支對照表相對應科目預算執行數金額相符。 5. 基金來源 3 級科目、基金用途各計畫截至本月份累計實際數與預算數差異超過 10% 者，應敘明增減原因。	√	
參	主要業務計畫執行明細表	各業務計畫執行數-實際數及預算數之本月數、累計數應與基金來源、用途及餘絀表各相對應科目本月份、本年度截至本月份累計數之實際數及預算數金額相符。	√	
肆	資本資產明細表	1. 固定資產項目本年度成本變動增加數應與固定資產建設改良擴充執行情形明細表各相對應項目之累計執行數合計相符，如不符應於表下分別說明差異原因。 2. 固定資產項目取得成本加計本年度成本變動增加數減本年度成本變動減少數應與平衡表、財產折舊月報表(UTR270)及租賃資產折舊月報表各相對應項目之原值金額相符。 3. 固定資產項目以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價加計本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數應與平衡表、財產折舊月報表(UTR270)及租賃資產折舊月報表各相對應項目之累計攤提折舊金額相符。 4. 固定資產及無形資產項目期末帳面金額應與平衡表、市有財產增減結存表、電腦軟體增減結存表及租賃資產增減結存表本期結存(數)相符。	√	
伍	長期負債明細表	各項目期末帳面金額應與平衡表各該科目金額相符。		無此表
陸	固定資產建設改良擴充執行情形明細表	1. 各計畫本年度法定預算數和累計執行數之實支數應與基金來源、用途及餘絀表基金用途項下各相對應之計畫金額相符。 2. 各科目累計執行之實支數應與各項費用彙計表購建固定資產項下各相對應之科目金額相符。 3. 以前年度保留數應與權責機關核定保留數金額相符。 4. 本年度奉准先行辦理數、調整數應與簽奉核准數相符。 5. 各計畫項下各項目累計執行數與累計預算分配數比較增減超過 10% 者，應敘明差異或落後原因及改進措施。 6. 租賃資產、租賃權益改良應列入其他項下表達。	√	

編號	報表名稱	實 施 要 領	檢 核 結 果	
			相符者請打√	說 明
柒	平衡表	1. 科(項)目名稱應依行政院主計總處核定債務基金、特別收入基金及資本計畫基金會計報表適用科(項)目核定表規定表達，並填列至4級科目。 2. 資產合計數＝負債合計數＋淨資產合計數。 3. 淨資產項下之累積餘額應與收入支出表期初淨資產累計數金額相符。 4. 淨資產項下之本期賸餘(短絀)應與收入支出表本期賸餘(短絀)累計數金額相符。 5. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，應附註說明其內容及金額(請備註說明履保金、保固金等各為多少金額及內容)。 6. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)。 7. 應附註揭露經管珍貴動產、不動產之總額。 8. 應附註說明「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」。	√	
捌	收入支出表	1. 累計數金額應與預算執行與會計收支對照表相對應會計科目之會計收支金額相符。 2. 應附註說明「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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同」。	√	
玖	預算執行與會計收支對照表	1. 基金用途項下各用途別科目預算執行數應與各項費用彙計表相對應之一級用途別科目「截至本月執行數」相符。 2. 本表調整數應於表下方敘明調整項目及金額。	√	
拾	各項費用彙計表	1. 全年度預算數合計數應與基金來源、用途及餘絀表「本年度法定預算數」欄之基金用途科目金額相符。 2. 截至本月執行數合計數應與基金來源、用途及餘絀表「本年度截至本月份累計數－實際數」欄之基金用途科目金額相符。	√	
拾壹	平衡表科目明細表	1. 各科目明細表合計金額應與平衡表各該科目金額相符。 2. 各科目暨子目明細金額均應為正數。 3. 預付費用、存入保證金、存出保證金、保證品、應付保證品等科目(子目)摘要應註記預計收回或退還日期。	√	
拾貳	銀行存款差額解釋表、對帳單	1. 銀行存款明細表之各存款帳戶(含離職儲金帳戶)應編列差額解釋表，並由相關人員核章。 2. 帳面結存金額應與銀行存款各存款帳戶金額相符；銀行結存金額應與對帳單餘額相符。 3. 帳面結存與銀行結存有差異時，應作差額解釋。(按詳細事實逐筆列明) 4. 差額解釋表中未兌現支票應揭露支票編號、日期、金額。	√	
拾參	其他	其他配合會計報告檢核，應另行檢討改進事項： 1. 本年度基金來源及用途預算執行，如配合業務需要，有原未編列預算或預算不足支應情形，是否確實依規定程序辦理。 2. 資產、負債各科目待清理部分是否積極辦理(如應收、應付、預收、預付、暫收、暫付、存入保證金及存出保證金等款項)。	尚有一筆保固金因與廠商有爭議尚未退還	已請業務單位積極處理中

※本表單獨附於會計報告目次之前，僅送主管機關、主計處會計管理科及自行留存一份，其他機關免遞送。

112.01.19版

高雄市鳳山區中崙國民小學

目次

中華民國 114 年度4月份

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表 第1頁至第2頁

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表 第3頁至第3頁

二、資本資產明細表 第4頁至第6頁

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表 第7頁至第7頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表 第8頁至第10頁

二、收入支出表 第11頁至第11頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表 第12頁至第12頁

二、各項費用彙計表 第13頁至第16頁

三、平衡表科目明細表 第17頁至第20頁

四、銀行存款差額解釋表 第21頁至第21頁

五、對帳單 第22頁至第32頁

六、保管(證)品月報

第33頁至第33頁

七、保管品對帳單

第34頁至第34頁

八、市有財產增減結存表

第35頁至第35頁

九、財產折舊月報表

第36頁至第36頁

十、財產增減月報表

第37頁至第43頁

十一、電腦軟體增減結存表

第44頁至第44頁

高雄市教育發展基金—高雄市鳳山區中崙國民小學

834-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	66,835,000	6,044,650	6,223,000	-178,350	-2.87	30,711,005	30,795,000	-83,995	-0.27
財產收入	181,000					2,400	10,000	-7,600	-76.00
租金收入	180,000					2,400	10,000	-7,600	-76.00
利息收入	1,000								
政府撥入收入	63,551,000	5,863,000	5,863,000			29,874,605	29,875,000	-395	0.00
公庫撥款收入	63,551,000	5,863,000	5,863,000			29,874,605	29,875,000	-395	0.00
其他收入	3,103,000	181,650	360,000	-178,350	-49.54	834,000	910,000	-76,000	-8.35
雜項收入	3,103,000	181,650	360,000	-178,350	-49.54	834,000	910,000	-76,000	-8.35
基金用途	67,219,000	4,455,708	6,223,000	-1,767,292	-28.40	25,820,813	30,879,000	-5,058,187	-16.38
國民教育計畫	51,187,000	3,484,690	4,549,000	-1,064,310	-23.40	19,607,144	23,535,000	-3,927,856	-16.69
其他	51,187,000	3,484,690	4,549,000	-1,064,310	-23.40	19,607,144	23,535,000	-3,927,856	-16.69
一般行政管理計畫	15,358,000	823,018	1,336,000	-512,982	-38.40	5,928,241	6,922,000	-993,759	-14.36
其他	15,358,000	823,018	1,336,000	-512,982	-38.40	5,928,241	6,922,000	-993,759	-14.36
建築及設備計畫	674,000	148,000	338,000	-190,000	-56.21	285,428	422,000	-136,572	-32.36
購建固定資產	674,000	148,000	338,000	-190,000	-56.21	285,428	422,000	-136,572	-32.36
本期賸餘(短絀)	-384,000	1,588,942		1,588,942		4,890,192	-84,000	4,974,192	-5,921.66
期初基金餘額	1,252,000					1,437,900	1,252,000	185,900	14.85
解繳公庫									
期末基金餘額	868,000					6,328,092	1,168,000	5,160,092	441.79

註：

高雄市教育發展基金—高雄市鳳山區中崙國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 4 月份

基金來源：

1. 租金收入：場地租借收入不如預期。
2. 公庫撥款收入：齣齒防治下授調整395元。

二、基金用途：

1. 國民教育計畫：係因用人費用提早分配所致。
2. 一般行政管理：係因用人費用提早分配所致。
3. 建築及設備計畫：投影機補辦預算55,000元，教室窗簾190,000元已決標，尚待完工中，個人電腦執行賸餘數1,572元。

高雄市教育發展基金—高雄市鳳山區中崙國民小學

834-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				3,484,690	4,549,000	-1,064,310	-23.40
		累計數				19,607,144	23,535,000	-3,927,856	-16.69
一般行政管理計畫		本月數				823,018	1,336,000	-512,982	-38.40
		累計數				5,928,241	6,922,000	-993,759	-14.36
建築及設備計畫		本月數				148,000	338,000	-190,000	-56.21
		累計數				285,428	422,000	-136,572	-32.36

資本資產明細表

中華民國 114 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	943,503,304	87,143,371	77,937,062	9,404,783	1,115,921	923,776,291
非理財目的之長期投資						
土地	758,144,450		64,983,810			823,128,260
土地改良物	4,224,633	4,182,387	11,066,614		182,600	10,926,260
房屋及建築	144,849,776	64,209,035			926,224	79,714,517
機械及設備	9,359,683	6,825,191	1,490,838	999,276	27,199	2,998,855
交通及運輸設備	2,172,712	1,838,270	244,000	91,891	-1,616	488,167
雜項設備	16,785,238	10,088,488	151,800	445,500	-18,486	6,421,536
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	7,845,530			7,845,530		
遞耗資產						

註：

資本資產明細表

中華民國 114 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	121,282			22,586		98,696

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市鳳山區中崙國民小學

834-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 4 月份

- 1.土地:增加數64,983,810元，係公告現值調整增加市有土地價值64,983,810元。
- 2.土地改良物:增加數11,066,614元，係應付代收款購置3,221,084元+購建中固定資產轉列7,845,530元。
- 3.機械及設備:增加數1,490,838元，係預算內購置82,428元+補辦預算購置55,000元+應付代收款購置1,353,410元(其中教育局委託屏山國小辦理統一採購55,000元、教育部統一採購1,209,000元)，減少數999,276元，係報廢999,276元(累計折舊989,277元)。
- 4.交通及運輸設備:增加數244,000元，係預算內購置148,000元+應付代收款購置96,000元(其中教育部統一採購96,000元)，減少數91,891元，係報廢91,891元(累計折舊90,972元)。
- 5.雜項設備:增加數151,800元，係應付代收款購置151,800元，減少數445,500元，係報廢445,500元(累計折舊441,045元)。
- 6.購建中固定資產:減少數7,845,530元，係轉列土地改良物7,845,530元。
- 7.電腦軟體:減少數22,586元，係電腦軟體攤銷22,586元。

高雄市教育發展基金—高雄市鳳山區中崙國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 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														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		252,000	46,600		298,600									
房屋及建築		252,000	46,600		298,600									
購建中固定資產														
機械及設備		84,000	55,000		139,000	139,000	137,428		137,428	98.87	-1,572	-1.13		
機械及設備		84,000	55,000		139,000	139,000	137,428		137,428	98.87	-1,572	-1.13	個人電腦執行賸餘 數1,572元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		148,000			148,000	148,000	148,000		148,000	100.00				
交通及運輸設備		148,000			148,000	148,000	148,000		148,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		190,000			190,000	190,000					-190,000	-100.00		
雜項設備		190,000			190,000	190,000					-190,000	-100.00	教室窗簾190,000元已決 標，尚待完工中。	已請業務單位積極辦理中。
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		674,000	101,600		775,600	477,000	285,428		285,428	59.84	-191,572	-40.16		

高雄市教育發展基金 — 高雄市鳳山區中崙國民小學

平衡表

中華民國114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	944,870,339	100.00	負 債	2	14,765,956	1.56
流動資產	11	21,094,048	2.23	流動負債	21	13,951,866	1.48
現金	1101	16,804,153	1.78	應付款項	2102	13,951,866	1.48
銀行存款	110102	16,744,153	1.77	應付代收款	210203	13,951,866	1.48
財政局市庫	110102-1	13,129,169	1.39	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,241,436	0.13	其他負債	28	814,090	0.09
午餐專戶	110102-3	2,026,151	0.21	什項負債	2801	814,090	0.09
教育儲蓄戶	110102-4	219,223	0.02	存入保證金	280104	814,090	0.09
其他專戶	110102-5	128,174	0.01	淨資產	3	930,104,383	98.44
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	淨資產	31	930,104,383	98.44
預付款項	1108	4,289,895	0.45	淨資產	3101	930,104,383	98.44
預付費用	110804	4,289,895	0.45	累積餘額	310101	857,797,833	90.78
固定資產	14	923,677,595	97.76	本期賸餘	310102	7,322,740	0.77
土地	1401	823,128,260	87.12	淨資產調整數	310104	64,983,810	7.00
土地	140101	823,128,260	87.12	合計：		944,870,339	
土地改良物	1402	10,926,260	1.16				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市鳳山區中崙國民小學

平衡表

中華民國114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	15,291,247	1.62				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,364,987	-0.46				
房屋建築及設備	1404	79,714,517	8.44				
房屋建築及設備	140401	144,849,776	15.33				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-65,135,259	-6.89				
機械及設備	1405	2,998,855	0.32				
機械及設備	140501	9,851,245	1.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,852,390	-0.73				
交通及運輸設備	1406	488,167	0.05				
交通及運輸設備	140601	2,324,821	0.25				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,836,654	-0.19				
雜項設備	1407	6,421,536	0.68				
雜項設備	140701	16,491,538	1.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,070,002	-1.07				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市鳳山區中崙國民小學

收入支出表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,439,060	35,533,299
財產收益		2,400
財產孳息收入		2,400
政府撥入收入	5,863,000	29,874,605
公庫撥款收入	5,863,000	29,874,605
其他收入	1,576,060	5,656,294
雜項收入	1,576,060	5,656,294
支出	5,605,471	28,210,559
人事支出	3,819,809	24,364,193
人事支出	3,819,809	24,364,193
業務支出	487,869	1,168,562
業務支出	487,869	1,168,562
財產損失	15,373	15,373
財產交易損失	15,373	15,373
折舊、折耗及攤銷	619,690	1,997,101
固定資產折舊	613,298	1,974,515
無形資產攤銷	6,392	22,586
其他支出	662,730	665,330
其他支出	662,730	665,330
本期賸餘（短絀）	1,833,589	7,322,740
期初淨資產		857,797,833
解繳公庫		
淨資產調整數		64,983,810
期末淨資產		930,104,383

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 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	30,711,005	4,822,294	35,533,299	收入
財產收入	2,400		2,400	財產收益
政府撥入收入	29,874,605		29,874,605	政府撥入收入
其他收入	834,000	4,822,294	5,656,294	其他收入
基金用途	25,820,813	2,389,746	28,210,559	支出
用人費用	24,364,193		24,364,193	人事支出
服務費用	1,057,710	110,852	1,168,562	業務支出
材料及用品費	109,852	-109,852		
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		15,373	15,373	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及營舍與 設施工程支出	285,428	-285,428		
其他	2,630	1,997,101	1,997,101	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,890,192	662,700	665,330	其他支出
期初基金餘額	1,437,900	2,432,548	7,322,740	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		856,359,933	857,797,833	期初淨資產
期末基金餘額	6,328,092	64,983,810	64,983,810	解繳公庫
		923,776,291	930,104,383	淨資產調整數
				期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數4,822,294元=代收款項購置土地改良物3,221,084元+機械及設備1,353,410元(其中教育局委託屏山國小辦理統一採購55,000元+教育部統一採購1,209,000元)+交通及運輸設備96,000元(其中教育部統一採購96,000元)+雜項設備151,800元。
2. 「財產損失」之調整數15,373元：處分機械及設備財產交易損失9,999元(原值999,276元，累計折舊989,277元)+處分交通及運輸設備財產交易損失919元(原值91,891元，累計折舊90,972元)+處分雜項設備財產交易損失4,455元(原值445,500元，累計折舊441,045元)。
3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」之調整數285,428元=購置機械及設備137,428元+交通及運輸設備148,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,997,101元=固定資產折舊1,974,515元+電腦軟體攤銷22,586元。
5. 「其他支出」之調整數662,700元=機械及設備補提以前年度累計折舊623,100元+交通及運輸設備補提以前年度累計折舊39,600元。
6. 「淨資產調整數」64,983,810元=土地公告現值增加64,983,810元。

高雄市教育發展基金－高雄市鳳山區中崙國民小學

各項費用彙計表 中華民國114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	60,155,000	24,364,193	-35,790,807	-59.50
11 正式員額薪資	37,375,000	15,101,841	-22,273,159	-59.59
113 職員薪金	36,945,000	14,924,691	-22,020,309	-59.60
114 工員工資	430,000	177,150	-252,850	-58.80
12 聘僱及兼職人員薪資	1,017,000	262,084	-754,916	-74.23
122 約僱職員薪金	20,000	2,280	-17,720	-88.60
124 兼職人員酬金	997,000	259,804	-737,196	-73.94
13 加(夜)班費	800,000		-800,000	-100.00
134 未休假加班費	800,000		-800,000	-100.00
15 獎金	8,750,000	4,959,410	-3,790,590	-43.32
151 考績獎金	4,100,000	490,330	-3,609,670	-88.04
152 年終獎金	4,650,000	4,469,080	-180,920	-3.89
16 退休及卹償金	8,529,000	3,002,469	-5,526,531	-64.80
161 職員退休及離職金	8,372,000	2,981,908	-5,390,092	-64.38
162 工員退休及離職金	75,000	20,561	-54,439	-72.59
163 卹償金	82,000		-82,000	-100.00
18 福利費	3,683,000	1,038,285	-2,644,715	-71.81
181 分擔員工保險費	2,700,000	823,385	-1,876,615	-69.50
183 傷病醫藥費	58,000		-58,000	-100.00
18Y 其他福利費	925,000	214,900	-710,100	-76.77
19 提繳費	1,000	104	-896	-89.60
191 提繳工資墊償費用	1,000	104	-896	-89.60
2 服務費用	5,387,000	1,057,710	-4,329,290	-80.37
21 水電費	664,000	58,560	-605,440	-91.18
212 工作場所電費	564,000	40,110	-523,890	-92.89
214 工作場所水費	100,000	18,450	-81,550	-81.55

高雄市教育發展基金－高雄市鳳山區中崙國民小學

各項費用彙計表 中華民國114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	%
22 郵電費	70,000	8,856	-61,144	-87.35
221 郵費	10,000	601	-9,399	-93.99
222 電話費	30,000	8,255	-21,745	-72.48
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	215,000	78,629	-136,371	-63.43
231 國內旅費	10,000	648	-9,352	-93.52
235 貨物運費	180,000	43,381	-136,619	-75.90
23Y 其他旅運費	25,000	34,600	9,600	38.40
24 印刷裝訂與廣告費	169,000	33,318	-135,682	-80.29
241 印刷及裝訂費	169,000	33,318	-135,682	-80.29
25 修理保養及保固費	530,000	95,075	-434,925	-82.06
251 土地改良物修護費	20,000		-20,000	-100.00
252 一般房屋修護費	330,000	45,528	-284,472	-86.20
255 機械及設備修護費	90,000	11,997	-78,003	-86.67
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00
257 雜項設備修護費	70,000	37,550	-32,450	-46.36
26 保險費	15,000	10,000	-5,000	-33.33
26Y 其他保險費	15,000	10,000	-5,000	-33.33
27 一般服務費	1,141,000	280,767	-860,233	-75.39
279 外包費	1,141,000	280,767	-860,233	-75.39
28 專業服務費	2,511,000	473,324	-2,037,676	-81.15
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,484,000	460,724	-2,023,276	-81.45
287 委託檢驗(定)試驗認證費	16,000	1,200	-14,800	-92.50
288 委託考選訓練費	2,000	6,000	4,000	200.00
289 試務甄選費	3,000		-3,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	6,000	5,400	-600	-10.00

高雄市教育發展基金－高雄市鳳山區中崙國民小學

各項費用彙計表 中華民國114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	%
29 公共關係費	72,000	19,181	-52,819	-73.36
291 公共關係費	72,000	19,181	-52,819	-73.36
3 材料及用品費	897,000	109,852	-787,148	-87.75
31 使用材料費	10,000		-10,000	-100.00
313 油脂	10,000		-10,000	-100.00
32 用品消耗	887,000	109,852	-777,148	-87.62
321 辦公(事務)用品	488,000	52,302	-435,698	-89.28
323 農業與園藝用品及環境美化費	91,000	11,025	-79,975	-87.88
328 醫療用品(非醫療院所使用)	21,000	14,725	-6,275	-29.88
32Y 其他用品消耗	287,000	31,800	-255,200	-88.92
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000		-10,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00
442 車租	10,000		-10,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	674,000	285,428	-388,572	-57.65
51 購建固定資產	674,000	285,428	-388,572	-57.65
513 擴充改良房屋建築及設備	252,000		-252,000	-100.00
514 購置機械及設備	84,000	137,428	53,428	63.60
515 購置交通及運輸設備	148,000	148,000		0.00
516 購置雜項設備	190,000		-190,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91
71 會費	1,000	1,000		0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000		-10,000	-100.00
743 獎勵費用	10,000		-10,000	-100.00
9 其他	85,000	2,630	-82,370	-96.91
91 其他支出	85,000	2,630	-82,370	-96.91

高雄市教育發展基金－高雄市鳳山區中崙國民小學

各項費用彙計表 中華民國114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	%
91Y 其他	85,000	2,630	-82,370	-96.91
合 計	67,219,000	25,820,813	-41,398,187	-61.59

高雄市鳳山區中崙國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 114年4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	財政局市庫	13,129,169	13,129,169	
	保管金	1,241,436	1,241,436	
	午餐專戶	2,026,151	2,026,151	
	教育儲蓄戶	219,223	219,223	
	其他專戶	128,174	128,174	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	1,752,580	4,289,895	
	C1ZZ01 合理員編教師薪資114.12.31	1,124,439		
	C1ZZ02 幼兒園契約進用人員114.12.31	313,694		
	C1ZZ04 非營利幼兒園補助經費114.12.31	261,898		
	C1ZZ05 充實行政人力114.12.31	78,400		
	C1ZZ06 平安保險費114.12.31	9,450		
	C1ZZ10 科技教育推動經費114.12.31	151,670		
	C1ZZ12 幼兒園充實及改善教學環境設施 備114.12.31	195,084		
	C1ZZ16 教科書114.12.31	96,020		
	C1ZZ17 非營利幼兒園經費-資本門114.12.31	27,360		
	C1ZZ19 原住民教師114.12.31	279,300		
	C1ZZ20 教師助理員114.12.31		13,951,866	
	應付代收款	132,727		
	L1ZZ01 教科書	78,034		
	L1ZZ02 平安保險費	25,400		
	L1ZZ03 家長會費	204,431		
	L1ZZ05 電腦維修費	31,618		
	L1ZZ06 學生活動費	403,225		
	L1ZZ07 活動及材料費	874,078		
	L1ZZ08 點心費	509,258		
	L1ZZ10 教學活動與設備捐款	195,990		
	L1ZZ11 教師助理員	372,577		
	L1ZZ12 課後留園	704,975		
	L1ZZ13 課後照顧班	10		
	L1ZZ14 書法教育活動捐款	4,800		
	L1ZZ15 鳳山代天府獎助學金	20,393		
	L1ZZ17 三好校園	9,460		
	L1ZZ19 畢業紀念冊費用	27,562		
	L1ZZ25 非營利幼兒園水電費	914,268		
	L1ZZ90 課後照顧勞動權益金			

高雄市鳳山區中崙國民小學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 114 年 4 月 30 日
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L1ZZ99	其他	102,134		
L2ZZ07	助學金	20,000		
L2ZZ08	教師助理員	73,084		
L2ZZ09	誠美獅子會助學金	80,965		
L2ZZ10	公保費	40,958		
L2ZZ20	健保費	331,885		
L2ZZ23	二代健保	3,145		
L2ZZ30	勞保費	82,273		
L2ZZ50	退撫基金	166,020		
L2ZZ60	勞工退休準備金	105,629		
L2ZZZ2	班針林獎助學金	34,700		
L2ZZZ3	晨新扶輪之子	150,109		
L2ZZZ5	同濟會之子	56,816		
L2ZZZ8	木棉扶輪之子	33,087		
L2ZZZ9	保管金其它	62,765		
L3ZZ10	午餐費	2,026,151		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	219,223		
L5ZZ10	註冊專戶	17,719		
L5ZZZ0	廚工離職儲金專戶	110,455		
L62201	112年度補助冷氣電費及維護費	204,845		
L62B01	安心上工計畫使用經費	166,976		
L63301	113年度班班有冷氣冷氣費	322,794		
L63405	新住民語課程教材費	7,247		
L63804	113學年度雙語社團	14,514		
L63805	人工智慧(AI)教師增能研習計畫	4,000		
L64301	身心障礙業務助理	286,303		
L64302	班班有冷氣費用補助	324,394		
L64303	114年度輔導教師團體督導工作計畫	32,600		
L64401	114年導護精進方案	79,500		
L64403	導護志工誤餐費	17,280		
L64404	113-2學期新住民語課程教材費	16,000		
L64501	經濟弱勢午餐補助	103,680		
L64502	全國原住民民族運動會開幕典禮交通費及誤餐費	450		
L64503	體育獎勵金	3,000		
L64701	學前特殊教育充實教學設備業務費	6,087		
L64702	學前身心障礙幼兒課後照顧班經費	257,591		
L64801	113學年度雙語社團	68,074		
L64802	校園網路電路費	20,000		
L73231	113學年學習扶助	62,678		
L73256	113學年教師資訊應用培訓計畫	10,673		
L73308	閱讀推動計畫	619		
L73358	113學度原住民民族開課經費	9,116		
L73359	113學年度專輔教師	213,392		
L73361	113學年充實行政人力	34,045		

高雄市鳳山區中崙國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 114年4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L73373	113學年教育優先區	73,508		
L73383	113學年提升口說英語展能樂學計畫	9,984		
L73398	113學年課後照顧服務班	191,215		
L73442	113學年新住民語文課程開課經費	156,684		
L73582	潔牙觀摩活動參賽經費	8,000		
L73630	113學年度少子女化計畫補助	668,032		
L73635	公幼導師職務加給差額及教保費	28,000		
L73643	113年公幼增置人力經費	1,539,273		
L73739	113學年學前特教班人事經費	458,448		
L73761	113學年學前特教班導師職務加給	16,000		
L73808	精進方案實施計畫鐘點費	14,784		
L74114	114年度友善校園	271,207		
L74410	114年新住民子女教育計畫	6,837		
L74506	多元生理用品定點發放	4,000		
L74809	114年數位學習精進方案	14,112		
			814,090	
	存入保證金			
R3ZZ07	履約保證金-星宸能源(股)公司-光電球場光電系統115.11.15	35,784		
R3ZZ12	鄉邦能源源公司公有房舍設計太陽能光電發電系統租賃契約履約保證金119.12.31	154,468		
R4ZZ01	保固金-辛業營造有限公司-人行步道改善工程115.1.20	304,069		
R4ZZ16	空氣清淨機採購案保固金114.10.13	18,000		
R4ZZ18	三弘木業有限公司112年課桌椅採購保固金115.4.23	8,000		
R4ZZ20	非營利幼兒園增班工程保固金113.7.16	37,040		
R4ZZ22	保固金-中華電信公司-冷氣相關設備採購案117.10.23	10,230		
R4ZZ23	保固金-恆陽科技公司-校園水溝地坪改善工程114.6.21	12,420		
R4ZZ24	保固金-岩田禾營造有限公司-老舊廁所整修工程114.7.29	216,513		
R4ZZ25	保固金-臻晟土木包工業-地板及窗下櫃採購案114.12.10	17,566		
	土地		823,128,260	
	土地改良物		15,291,247	
	累計折舊-土地改良物		-4,364,987	
	房屋及建築		144,849,776	
	累計折舊-房屋及建築		-65,135,259	

高雄市鳳山區中崙國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 114 年 4 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	機械及設備	-65,135,259	9,851,245	
	累計折舊-機械及設備	9,851,245	-6,852,390	
	交通及運輸設備	-6,852,390	2,324,821	
	累計折舊-交通及運輸設備	2,324,821	-1,836,654	
	雜項設備	-1,836,654	16,491,538	
	累計折舊-雜項設備	16,491,538	-10,070,002	
	電腦軟體	-10,070,002	98,696	
		98,696		