

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8月份

主辦會計人員

會計室主任 陳姿秀

基金主持人

高雄市鳳山區中崙國民小學校長 蕭速農

檢核日期： 9 月 2 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。	√ 會計室黃靜玫 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 20%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 20%者，應敘明差異或落後原因及改進措施。	√	

編號	報表名稱	實 施 要 領	檢 核 結 果	
			相符者 請打√	說 明
		6. 租賃資產、租賃權益改良應列入其他項下表達。		
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）。	√	

※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。

高雄市鳳山區中崙國民小學

目次

中華民國 114 年度8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19頁

四、銀行存款差額解釋表

第20頁至第20頁

五、對帳單

第21頁至第33頁

六、保管(證)品月報

第34頁至第34頁

七、保管品對帳單

第35頁至第35頁

八、市有財產增減結存表

第36頁至第36頁

九、財產折舊月報表

第37頁至第37頁

十、財產增減月報表

第38頁至第38頁

十一、電腦軟體增減結存表

第39頁至第39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 8 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	5,832,440	5,956,000	-123,560	-2.07	52,789,057	53,151,000	-361,943	-0.68
財產收入	181,000					156,592	170,000	-13,408	-7.89
財產處分收入						13,870		13,870	
租金收入	180,000					142,722	170,000	-27,278	-16.05
利息收入	1,000								
政府撥入收入	63,551,000	5,726,000	5,726,000			51,187,605	51,188,000	-395	0.00
公庫撥款收入	63,551,000	5,726,000	5,726,000			51,187,605	51,188,000	-395	0.00
其他收入	3,103,000	106,440	230,000	-123,560	-53.72	1,444,860	1,793,000	-348,140	-19.42
雜項收入	3,103,000	106,440	230,000	-123,560	-53.72	1,444,860	1,793,000	-348,140	-19.42
基金用途	67,219,000	5,046,827	5,956,000	-909,173	-15.26	45,374,892	53,235,000	-7,860,108	-14.76
國民教育計畫	51,187,000	3,837,782	4,662,000	-824,218	-17.68	34,240,312	40,418,000	-6,177,688	-15.28
其他	51,187,000	3,837,782	4,662,000	-824,218	-17.68	34,240,312	40,418,000	-6,177,688	-15.28
一般行政管理計畫	15,358,000	1,209,045	1,294,000	-84,955	-6.57	10,509,552	12,292,000	-1,782,448	-14.50
其他	15,358,000	1,209,045	1,294,000	-84,955	-6.57	10,509,552	12,292,000	-1,782,448	-14.50
建築及設備計畫	674,000					625,028	525,000	100,028	19.05
購建固定資產	674,000					625,028	525,000	100,028	19.05
本期賸餘(短絀)	-384,000	785,613		785,613		7,414,165	-84,000	7,498,165	-8,926.39
期初基金餘額	1,252,164					1,437,900	1,252,164	185,736	14.83
解繳公庫									
期末基金餘額	868,164					8,852,065	1,168,164	7,683,901	657.78

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 8 月份

基金來源：

1. 財產處分收入：拍賣網變賣財產收入，致收入超收13,870元。
2. 公庫撥款收入：齣齒防治費下授調整395元。

基金用途：

建築及設備計畫：投影機補辦預算55,000元、樓梯止滑暨改善工程補辦預算46,600元，個人電腦執行贖餘數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 8 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				3,837,782	4,662,000	-824,218	-17.68
		累計數				34,240,312	40,418,000	-6,177,688	-15.28
一般行政管理計畫		本月數				1,209,045	1,294,000	-84,955	-6.57
		累計數				10,509,552	12,292,000	-1,782,448	-14.50
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				625,028	525,000	100,028	19.05

資本資產明細表

中華民國 114 年 8 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	78,962,152	10,061,354	3,237,198	922,023,533
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	11,194,714	128,100	547,800	10,561,060
房屋及建築	144,849,776	64,209,035	454,259	454,259	1,852,448	78,788,293
機械及設備	9,359,683	6,825,191	1,558,569	999,276	432,389	2,661,396
交通及運輸設備	2,172,712	1,838,270	244,000	91,891	53,036	433,515
雜項設備	16,785,238	10,088,488	526,800	497,900	351,525	6,374,125
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：

高雄市教育發展基金—高雄市鳳山區中崙國民小學

834-5

資本資產明細表

中華民國 114 年 8 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			44,398		76,884

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市鳳山區中崙國民小學
資本資產明細表
中華民國 114 年 8 月份

834-6

- 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11,194,714元，係應付代收款購置3,349,184元+購建中固定資產轉列7,845,530元，減少數128,100元，係同額減值128,100元。
- 3.房屋及建築:增加數454,259元，係預算內購置103,000元+補辦預算購置46,600元+應付代收款購置304,659元，減少數454,259元，係同額減值454,259元。
- 4.機械及設備:增加數1,558,569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1,409,141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)+移入12,000元(累計折舊9,920元)，減少數999,276元，係報廢999,276元(累計折舊989,277元)。
- 5.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)。
- 6.雜項設備:增加數526,800元，係預算內購置190,000元+應付代收款購置336,800元，減少數497,900元，係報廢497,900元(累計折舊492,921元)。
- 7.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。
- 8.電腦軟體:減少數44,398元，係電腦軟體攤銷44,398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 8 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	149,600	149,600		149,600	100.00				
房屋及建築		252,000	46,600		298,600	149,600	149,600		149,600	100.00				
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		190,000	100.00				
雜項設備		190,000			190,000	190,000	190,000		190,000	100.00				
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		674,000	101,600		775,600	626,600	625,028		625,028	99.75	-1,572	-0.25		

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8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	942,500,105	100.00	負 債	2	11,624,507	1.23
流動資產	11	20,476,572	2.17	流動負債	21	11,070,690	1.17
現金	1101	16,751,343	1.78	應付款項	2102	11,070,690	1.17
銀行存款	110102	16,691,343	1.77	應付代收款	210203	11,070,690	1.17
財政局市庫	110102-1	14,133,022	1.50	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,151,250	0.12	其他負債	28	553,817	0.06
午餐專戶	110102-3	1,075,234	0.11	什項負債	2801	553,817	0.06
教育儲蓄戶	110102-4	219,923	0.02	存入保證金	280104	553,817	0.06
其他專戶	110102-5	111,914	0.01	淨資產	3	930,875,598	98.77
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	淨資產	31	930,875,598	98.77
預付款項	1108	3,725,229	0.40	淨資產	3101	930,875,598	98.77
預付費用	110804	3,725,229	0.40	累積餘額	310101	857,797,833	91.01
固定資產	14	921,946,649	97.82	本期賸餘	310102	8,091,875	0.86
土地	1401	823,128,260	87.33	淨資產調整數	310104	64,985,890	6.90
土地	140101	823,128,260	87.33	合計：		942,500,105	
土地改良物	1402	10,561,060	1.12				

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8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	15,291,247	1.62				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,730,187	-0.50				
房屋建築及設備	1404	78,788,293	8.36				
房屋建築及設備	140401	144,849,776	15.37				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-66,061,483	-7.01				
機械及設備	1405	2,661,396	0.28				
機械及設備	140501	9,918,976	1.05				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,257,580	-0.77				
交通及運輸設備	1406	433,515	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	-1,891,306	-0.20				
雜項設備	1407	6,374,125	0.68				
雜項設備	140701	16,814,138	1.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,440,013	-1.11				

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8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	76,884	0.01				
無形資產	1601	76,884	0.01				
電腦軟體	160102	76,884	0.01				
合計：		942,500,105					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,867,440	58,284,841
財產收益		156,592
財產孳息收入		142,722
廢舊物品售價收入		13,870
政府撥入收入	5,726,000	51,187,605
公庫撥款收入	5,726,000	51,187,605
其他收入	141,440	6,940,644
雜項收入	141,440	6,940,644
支出	5,596,074	50,192,966
人事支出	4,919,782	42,405,826
人事支出	4,919,782	42,405,826
業務支出	127,045	2,328,502
業務支出	127,045	2,328,502
財產損失		598,256
財產交易損失		598,256
折舊、折耗及攤銷	549,247	4,182,146
固定資產折舊	543,794	4,137,748
無形資產攤銷	5,453	44,398
其他支出		678,236
其他支出		678,236
本期賸餘（短絀）	271,366	8,091,875
期初淨資產		857,797,833
解繳公庫		
淨資產調整數		64,985,890
期末淨資產		930,875,598

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。

高雄市教育發展基金—高雄市鳳山區中崙國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 8 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	52,789,057	5,495,784	58,284,841	收入
財產收入	156,592		156,592	財產收益
政府撥入收入	51,187,605		51,187,605	政府撥入收入
其他收入	1,444,860	5,495,784	6,940,644	其他收入
基金用途	45,374,892	4,818,074	50,192,966	支出
用人費用	42,405,826		42,405,826	人事支出
服務費用	2,165,255	163,247	2,328,502	業務支出
材料及用品費	162,247	-162,247		
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		598,256	598,256	財產損失
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	625,028	-625,028		
其他	15,536	4,182,146	4,182,146	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,414,165	662,700	678,236	其他支出
期初基金餘額	1,437,900	677,710	8,091,875	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	8,852,065	64,985,890	64,985,890	解繳公庫
		922,023,533	930,875,598	淨資產調整數
				期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數5,495,784元=代收款項購置土地改良物3,349,184元+房屋及建築304,659元+機械及設備1,409,141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336,800元。
2. 「財產損失」之調整數598,256元：土地改良物同額減值128,100元+房屋及建築同額減值454,259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4,979元(原值497,900元，累計折舊492,921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625,028元=購置房屋及建築149,600元+機械及設備137,428元+交通及運輸設備148,000元+雜項設備190,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,182,146元=固定資產折舊4,137,748元+電腦軟體攤銷44,398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」64,985,890元=土地公告現值增加64,983,810元+教育局撥入機械及設備2,080元(原值12,000元，累計折舊9,920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8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	42,405,826	-17,749,174	-29.51
11 正式員額薪資	37,375,000	28,050,087	-9,324,913	-24.95
113 職員薪金	36,945,000	27,721,497	-9,223,503	-24.97
114 工員工資	430,000	328,590	-101,410	-23.58
12 聘僱及兼職人員薪資	1,017,000	635,453	-381,547	-37.52
122 約僱職員薪金	20,000	12,160	-7,840	-39.20
124 兼職人員酬金	997,000	623,293	-373,707	-37.48
13 加(夜)班費	800,000	676,040	-123,960	-15.50
134 未休假加班費	800,000	676,040	-123,960	-15.50
15 獎金	8,750,000	4,979,570	-3,770,430	-43.09
151 考績獎金	4,100,000	510,490	-3,589,510	-87.55
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	5,781,249	-2,747,751	-32.22
161 職員退休及離職金	8,372,000	5,730,137	-2,641,863	-31.56
162 工員退休及離職金	75,000	51,112	-23,888	-31.85
163 卹償金	82,000		-82,000	-100.00
18 福利費	3,683,000	2,283,115	-1,399,885	-38.01
181 分擔員工保險費	2,700,000	1,968,515	-731,485	-27.09
183 傷病醫藥費	58,000	4,500	-53,500	-92.24
18Y 其他福利費	925,000	310,100	-614,900	-66.48
19 提繳費	1,000	312	-688	-68.80
191 提繳工資墊償費用	1,000	312	-688	-68.80
2 服務費用	5,387,000	2,165,255	-3,221,745	-59.81
21 水電費	664,000	175,736	-488,264	-73.53
212 工作場所電費	564,000	135,059	-428,941	-76.05
214 工作場所水費	100,000	40,677	-59,323	-59.32

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8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	51,387	-18,613	-26.59
221	郵費	10,000	3,399	-6,601	-66.01
222	電話費	30,000	17,988	-12,012	-40.04
224	數據通信費	30,000	30,000	0.00	0.00
23	旅運費	215,000	136,551	-78,449	-36.49
231	國內旅費	10,000	1,344	-8,656	-86.56
235	貨物運費	180,000	100,607	-79,393	-44.11
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	35,559	-133,441	-78.96
241	印刷及裝訂費	169,000	35,559	-133,441	-78.96
25	修理保養及保固費	530,000	183,288	-346,712	-65.42
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	73,028	-256,972	-77.87
255	機械及設備修護費	90,000	38,890	-51,110	-56.79
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	71,370	1,370	1.96
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	661,995	-479,005	-41.98
279	外包費	1,141,000	661,995	-479,005	-41.98
28	專業服務費	2,511,000	866,134	-1,644,866	-65.51
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,484,000	824,634	-1,659,366	-66.80
287	委託檢驗(定)試驗認證費	16,000	28,500	12,500	78.13
288	委託考選訓練費	2,000	7,600	5,600	280.00
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8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	44,605	-27,395	-38.05
291 公共關係費	72,000	44,605	-27,395	-38.05
3 材料及用品費	897,000	162,247	-734,753	-81.91
31 使用材料費	10,000	1,330	-8,670	-86.70
313 油脂	10,000	1,330	-8,670	-86.70
32 用品消耗	887,000	160,917	-726,083	-81.86
321 辦公(事務)用品	488,000	85,117	-402,883	-82.56
323 農業與園藝用品及環境美化費	91,000	26,775	-64,225	-70.58
328 醫療用品(非醫療院所使用)	21,000	17,225	-3,775	-17.98
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	625,028	-48,972	-7.27
51 購建固定資產	674,000	625,028	-48,972	-7.27
513 擴充改良房屋建築及設備	252,000	149,600	-102,400	-40.63
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	0.00
516 購置雜項設備	190,000	190,000	0.00	0.00
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	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0.00	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	15,536	-69,464	-81.72
91 其他支出	85,000	15,536	-69,464	-81.72

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8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	15,536	-69,464	-81.72
合 計	67,219,000	45,374,892	-21,844,108	-32.50

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 8 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	14,133,022	14,133,022	
	保管金	1,151,250	1,151,250	
	午餐專戶	1,075,234	1,075,234	
	教育儲蓄戶	219,923	219,923	
	其他專戶	111,914	111,914	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	485,948	3,725,229	
	C1ZZ01 合理員編教師薪資114.12.31	2,058,736		
	C1ZZ02 幼兒園契約進用人員114.12.31	14,000		
	C1ZZ03 學前特教導師費差額114.12.31	77,896		
	C1ZZ05 充實行政人力114.12.31	104,160		
	C1ZZ07 課後留園114.12.31	120,290		
	C1ZZ09 專任輔導教師114.12.31	28,000		
	C1ZZ11 幼兒園導師費及教保費114.12.31	35,000		
	C1ZZ15 書法教育115.12.31	763,420		
	C1ZZ20 教師助理員114.12.31	37,779		
	C1ZZ22 學前特教班人事經費115.1.31		11,070,690	
	應付代收款	398		
	L1ZZ01 教科書	3,807		
	L1ZZ02 平安保險費	204,431		
	L1ZZ05 電腦維修費	7,727		
	L1ZZ06 學生活動費	456,294		
	L1ZZ07 活動及材料費	1,035,997		
	L1ZZ08 點心費	497,228		
	L1ZZ10 教學活動與設備捐款	458,489		
	L1ZZ11 教師助理員	31,024		
	L1ZZ12 課後留園	655,235		
	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	70,207		
	L1ZZ25 非營利幼兒園水電費	914,268		
	L1ZZ90 課後照顧勞動權益金	427,074		
	L1ZZ98 贖餘款待扣回	102,122		
	L1ZZ99 其他	73,084		
	L2ZZ08 教師助理員	74,812		
	L2ZZ09 誠美獅子會助學金	45,389		
	L2ZZ10 公保費			

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8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L2ZZ20	健保費	344,929		
L2ZZ23	二代健保	1,512		
L2ZZ30	勞保費	68,813		
L2ZZ50	退撫基金	183,787		
L2ZZ60	勞工退休準備金	121,390		
L2ZZZ2	班針林獎助學金	34,700		
L2ZZZ3	晨新扶輪之子	114,168		
L2ZZZ5	同濟會之子	45,557		
L2ZZZ8	木棉扶輪之子	14,087		
L2ZZZ9	保管金其它	29,022		
L3ZZ10	午餐費	1,075,234		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	219,923		
L5ZZ10	註冊專戶	1,002		
L5ZZ20	廚工離職儲金專戶	110,912		
L63301	113年度班班有冷氣、冷氣費	322,794		
L64301	身心障礙業務助理	168,535		
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	29,600		
L64401	114年導護精進方案	46,640		
L64803	114學年度雙語社團	80,000		
L73358	113學度原住民民族開課經費	15,277		
L73359	113學年度專輔教師	2,857		
L73361	113學年充實行政人力	7,959		
L73381	113學年合理員編教師	56,194		
L73398	113學年課後照顧服務班	462,739		
L73442	113學年新住民語文課程開課經費	49,111		
L73643	113年公幼增置人力經費	1,539,273		
L73673	獎勵無償提供非營利幼兒園場地	65,396		
L73808	精進方案實施計畫鐘點費	14,784		
L74114	114年度友善校園	189,344		
L74228	114學年學習扶助	68,143		
L74322	114年閱讀推動計畫	1,087		
L74410	114年新住民子女教育計畫	6,237		
L74534	114年運動團隊經費	25,510		
L74537	114年度游泳課程經費	99,000		
L74709	身心障礙學生交通補助	20,000		
L74712	114年度學務輔導工作相關業務經費	20,160		
L74809	114年數位學習精進方案	28,224		
			553,817	
	存入保證金			
R3ZZ07	履約保證金-星辰能源(股)公司-光電	35,784		
	球場光電系統115.11.15			
R3ZZ12	鄉邦能源源公司公有房舍設計太陽能	154,468		
	光電發電系統租賃契約履約保證金119.12.31			
R4ZZ01	保固金-幸業營造有限公司-人行步	304,069		
	道改善工程115.1.20			

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8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	R4ZZ02 保固金-臻晟土木包工業-前庭樓梯高度及止滑改善工程115.4.15	9,634		
	R4ZZ03 保固金-雅典家飾設計有限公司-教室窗簾更新117.6.9	5,700		
	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		
	R4ZZ22 保固金-中華電信公司-冷氣相關設備採購案117.10.23	10,230		
	R4ZZ25 保固金-臻晟土木包工業-地板及窗下櫃採購案114.12.10	7,932		
	土地		823,128,260	
	土地改良物		15,291,247	
	累計折舊-土地改良物	-4,730,187	-4,730,187	
	房屋及建築		144,849,776	
	累計折舊-房屋及建築	-66,061,483	-66,061,483	
	機械及設備		9,918,976	
	累計折舊-機械及設備	-7,257,580	-7,257,580	
	交通及運輸設備		2,324,821	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,891,306	-1,891,306	
	雜項設備		16,814,138	
	累計折舊-雜項設備	-10,440,013	-10,440,013	
	電腦軟體		76,884	
			76,884	