

00834

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115年4月份

主辦會計人員



基金主持人



檢核日期： 5 月 5 日

承辦人員：

會計主任 陳姿秀

主辦會計：

會計主任 陳姿秀

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。	√	
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. 本年度截至本月份累計數－實際數欄之期初基金餘額應與上年度決算書決算與會計收支對照表之預算項目期末基金餘額之決算數相符。 5. 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。 6. 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。 7. 本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，請附註說明「本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，各基金暫按核定數編列。」	√	
參	主要業務計畫執行明細表	1. 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。 2. 本表項目名稱、單位、預算數應照法定預算填列(屬資本性項目，請分別附註說明以前年度保留數、本年度奉准先行辦理數、以前年度奉准先行辦理數及其實際金額)；預算數欄，在法定預算公(發)布前，請附註說明「預算數欄，在法定預算公(發)布前，各基金暫按核定數編列。」	√	
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	√	

會計主任 洪秀玲

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	
			相符者 請打√	說明
		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	<ol style="list-style-type: none"> 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。 6. 租賃資產、租賃權益改良應列入其他項下表達。 7. 本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，請附註說明「本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，各基金暫按核定數編列。」 	√	
柒	平衡表	<ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 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。 3. 會計科目期初淨資產應與上年度平衡表淨資產審定決算數相符。 	√	
拾	平衡表科目明細表	<ol style="list-style-type: none"> 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。 	√	

編號	報表名稱	實 施 要 領	檢 核 結 果	
			相符者 請打√	說 明
拾壹	各項費用彙計表	1. 本表應列印至3級科目 2. 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。 3. 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）。	√	已到期保證金已通知承辦及廠商辦理後續事宜

※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。

115.2.3 版

高雄市鳳山區中崙國民小學

目次

中華民國 115 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1頁

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表

第2頁至第2頁

二、資本資產明細表

第3頁至第4頁

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

第5頁至第5頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表

第6頁至第8頁

二、收入支出表

第9頁至第9頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第10頁至第10頁

二、各項費用彙計表

第11頁至第14頁

三、平衡表科目明細表

第15頁至第18頁

四、銀行存款差額解釋表

第19頁至第19頁

五、對帳單

第20頁至第31頁

六、保管(證)品月報

第32頁至第32頁

七、保管品對帳單

第33頁至第33頁

八、市有財產增減結存表

第34頁至第34頁

九、財產折舊月報表

第35頁至第35頁

十、財產增減月報表

第36頁至第36頁

十一、電腦軟體增減結存表

第37頁至第37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 115 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	66,729,000	5,825,980	5,927,000	-101,020	-1.70	31,301,665	31,306,000	-4,335	-0.01
財產收入	121,000	3,440		3,440		6,740	10,000	-3,260	-32.60
租金收入	120,000	3,440		3,440		6,740	10,000	-3,260	-32.60
利息收入	1,000								
政府撥入收入	63,908,000	5,627,000	5,567,000	60,000	1.08	30,446,000	30,386,000	60,000	0.20
公庫撥款收入	63,908,000	5,627,000	5,567,000	60,000	1.08	30,446,000	30,386,000	60,000	0.20
其他收入	2,700,000	195,540	360,000	-164,460	-45.68	848,925	910,000	-61,075	-6.71
雜項收入	2,700,000	195,540	360,000	-164,460	-45.68	848,925	910,000	-61,075	-6.71
基金用途	67,220,000	4,799,208	6,075,000	-1,275,792	-21.00	27,232,799	31,527,000	-4,294,201	-13.62
國民教育計畫	50,843,000	3,610,549	4,597,000	-986,451	-21.46	21,041,569	24,029,000	-2,987,431	-12.43
其他	50,843,000	3,610,549	4,597,000	-986,451	-21.46	21,041,569	24,029,000	-2,987,431	-12.43
一般行政管理計畫	15,396,000	1,188,659	1,330,000	-141,341	-10.63	6,118,573	7,277,000	-1,158,427	-15.92
其他	15,396,000	1,188,659	1,330,000	-141,341	-10.63	6,118,573	7,277,000	-1,158,427	-15.92
建築及設備計畫	981,000		148,000	-148,000	-100.00	72,657	221,000	-148,343	-67.12
購建固定資產	981,000		148,000	-148,000	-100.00	72,657	221,000	-148,343	-67.12
本期賸餘(短絀)	-491,000	1,026,772	-148,000	1,174,772	-793.76	4,068,866	-221,000	4,289,866	-1,941.12
期初基金餘額	1,054,000					1,892,207	1,054,000	838,207	79.53
解繳公庫									
期末基金餘額	563,000					5,961,073	833,000	5,128,073	615.62

註：1. 租金收入：場地租借收入不如預期。

2. 公庫撥款收入：學諮中心(青年國中遷至本校)下撥經費60,000元。

3. 建築及設備計畫：

 購建固定資產：移動式活動音響148,000元尚待驗收付款，個人電腦執行賸餘數343元。

高雄市教育發展基金—高雄市鳳山區中崙國民小學

834-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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				3,610,549	4,597,000	-986,451	-21.46
		累計數				21,041,569	24,029,000	-2,987,431	-12.43
一般行政管理計畫		本月數				1,188,659	1,330,000	-141,341	-10.63
		累計數				6,118,573	7,277,000	-1,158,427	-15.92
建築及設備計畫		本月數				0	148,000	-148,000	-100.00
		累計數				72,657	221,000	-148,343	-67.12

資本資產明細表

中華民國 115 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	1,015,319,527	92,821,297	54,977,353	368,715	2,327,701	974,779,167
非理財目的之長期投資						
土地	823,128,260		54,153,175			877,281,435
土地改良物	15,291,247	5,095,387			365,200	9,830,660
房屋及建築	144,849,776	66,987,707	429,316	355,375	927,112	77,008,898
機械及設備	11,433,939	7,887,992	172,862		521,483	3,197,326
交通及運輸設備	2,379,921	1,941,071	32,000		72,064	398,786
雜項設備	18,181,314	10,909,140	190,000		441,842	7,020,332
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						
遞耗資產						

- 註： 1.土地:增加數:土地公告現值增值54,153,175元。
 2.房屋及建築:增加數:應付代收款購置429,316元。減少數:減值355,375元。
 3.機械及設備:增加數:應付代收款購置100,205元、預算內購置72,657元。
 4.交通及運輸設備:增加數:應付代收款購置32,000元。
 5.雜項設備:增加數:應付代收款購置190,000元。
 6.電腦軟體:減少數:電腦軟體攤銷13,340元。

資本資產明細表

中華民國 115 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	55,070			13,340		41,730

- 註： 1.土地:增加數:土地公告現值增值54,153,175元。
 2.房屋及建築:增加數:應付代收款購置429,316元。減少數:減值355,375元。
 3.機械及設備:增加數:應付代收款購置100,205元、預算內購置72,657元。
 4.交通及運輸設備:增加數:應付代收款購置32,000元。
 5.雜項設備:增加數:應付代收款購置190,000元。
 6.電腦軟體:減少數:電腦軟體攤銷13,340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 115 年 4 月份

834-5

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		760,000			760,000										
房屋及建築		760,000			760,000										
購建中固定資產															
機械及設備		73,000			73,000	73,000	72,657		72,657	99.53	-343	-0.47			
機械及設備		73,000			73,000	73,000	72,657		72,657	99.53	-343	-0.47			
購建中固定資產															
交通及運輸設備		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	-100.00	移動式活動音響148,000元尚 待驗收付款。	督促業務單位積極處理。	
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		981,000			981,000	221,000	72,657		72,657	32.88	-148,343	-67.12			

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115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	994,144,169	100.00	負債	2	13,403,929	1.35
流動資產	11	19,365,002	1.95	流動負債	21	13,191,451	1.33
現金	1101	10,981,571	1.10	應付款項	2102	13,191,451	1.33
銀行存款	110102	10,921,571	1.10	應付代收款	210203	13,191,451	1.33
財政局市庫	110102-1	7,531,077	0.76	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	1,365,888	0.14	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,680,141	0.17	其他負債	28	212,478	0.02
教育儲蓄戶	110102-4	196,297	0.02	什項負債	2801	212,478	0.02
其他專戶	110102-5	148,168	0.01	存入保證金	280104	212,478	0.02
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	淨資產	3	980,740,240	98.65
預付款項	1108	8,383,431	0.84	淨資產	31	980,740,240	98.65
預付費用	110804	8,383,431	0.84	淨資產	3101	980,740,240	98.65
固定資產	14	974,737,437	98.05	累積餘額	310101	924,390,437	92.98
土地	1401	877,281,435	88.24	本期賸餘	310102	2,196,628	0.22
土地	140101	877,281,435	88.24	淨資產調整數	310104	54,153,175	5.45
土地改良物	1402	9,830,660	0.99				

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115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	1.54	合計：		994,144,169	
累計折舊-土地改良物	140202	-5,460,587	-0.55				
房屋建築及設備	1404	77,008,898	7.75				
房屋建築及設備	140401	144,923,717	14.58				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-67,914,819	-6.83				
機械及設備	1405	3,197,326	0.32				
機械及設備	140501	11,606,801	1.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,409,475	-0.85				
交通及運輸設備	1406	398,786	0.04				
交通及運輸設備	140601	2,411,921	0.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,013,135	-0.20				
雜項設備	1407	7,020,332	0.71				
雜項設備	140701	18,371,314	1.85				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,350,982	-1.14				

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115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	41,730	0.00				
無形資產	1601	41,730	0.00				
電腦軟體	160102	41,730	0.00				
合計：		994,144,169					

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115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,825,980	32,053,186
財產收益	3,440	6,740
財產孳息收入	3,440	6,740
政府撥入收入	5,627,000	30,446,000
公庫撥款收入	5,627,000	30,446,000
其他收入	195,540	1,600,446
雜項收入	195,540	1,600,446
支出	5,364,460	29,856,558
人事支出	4,563,956	26,133,295
人事支出	4,563,956	26,133,295
業務支出	229,252	1,020,847
業務支出	229,252	1,020,847
財產損失		355,375
財產交易損失		355,375
折舊、折耗及攤銷	565,252	2,262,009
固定資產折舊	561,917	2,248,669
無形資產攤銷	3,335	13,340
其他支出	6,000	85,032
其他支出	6,000	85,032
本期賸餘(短絀)	461,520	2,196,628
期初淨資產		924,390,437
解繳公庫		
淨資產調整數		54,153,175
期末淨資產		980,740,240

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 115 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	31,301,665	751,521	32,053,186	收入
財產收入	6,740		6,740	財產收益
政府撥入收入	30,446,000		30,446,000	政府撥入收入
其他收入	848,925	751,521	1,600,446	其他收入
基金用途	27,232,799	2,623,759	29,856,558	支出
用人費用	26,133,295		26,133,295	人事支出
服務費用	950,088	70,759	1,020,847	業務支出
材料及用品費	69,759	-69,759		
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		355,375	355,375	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	72,657	-72,657		
		2,262,009	2,262,009	折舊、折耗及攤銷
其他	6,000	79,032	85,032	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,068,866	-1,872,238	2,196,628	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,892,207	922,498,230	924,390,437	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		54,153,175	54,153,175	淨資產調整數
期末基金餘額	5,961,073	974,779,167	980,740,240	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數751,521元=代收款項購置房屋及建築429,316元+機械及設備100,205元+交通及運輸設備32,000元+雜項設備190,000元。
 2. 「財產損失」之調整數355,375元：房屋及建築減值355,375元(原值355,375元，累計折舊0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72,657元=購置機械及設備72,657元。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,262,009元=固定資產折舊2,248,669元+電腦軟體攤銷13,340元。
 5. 「其他支出」之調整數79,032元=機械設備補提以前年度折舊費用59,496元+交通及運輸設備補提以前年度折舊費用19,536元。
 6. 「淨資產調整數」54,153,175元=土地公告現值增值54,153,175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115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	60,522,000	26,133,295	-34,388,705	-56.82
11 正式員額薪資	36,208,000	16,470,423	-19,737,577	-54.51
113 職員薪金	35,858,000	16,287,873	-19,570,127	-54.58
114 工員工資	350,000	182,550	-167,450	-47.84
12 聘僱及兼職人員薪資	1,709,000	335,979	-1,373,021	-80.34
122 約僱職員薪金	20,000	9,408	-10,592	-52.96
124 兼職人員酬金	1,689,000	326,571	-1,362,429	-80.66
13 加(夜)班費	710,000		-710,000	-100.00
131 延長工時加班費	10,000		-10,000	-100.00
134 未休假加班費	700,000		-700,000	-100.00
15 獎金	9,000,000	5,266,642	-3,733,358	-41.48
151 考績獎金	4,100,000	494,975	-3,605,025	-87.93
152 年終獎金	4,900,000	4,771,667	-128,333	-2.62
16 退休及卹償金	9,534,000	2,962,943	-6,571,057	-68.92
161 職員退休及離職金	9,364,000	2,942,705	-6,421,295	-68.57
162 工員退休及離職金	76,000	20,238	-55,762	-73.37
163 卹償金	94,000		-94,000	-100.00
18 福利費	3,360,000	1,097,245	-2,262,755	-67.34
181 分擔員工保險費	2,650,000	848,545	-1,801,455	-67.98
183 傷病醫藥費	55,000		-55,000	-100.00
18Y 其他福利費	655,000	248,700	-406,300	-62.03
19 提繳費	1,000	63	-937	-93.70
191 提繳工資墊償費用	1,000	63	-937	-93.70
2 服務費用	4,933,000	950,088	-3,982,912	-80.74
21 水電費	654,000	123,341	-530,659	-81.14
212 工作場所電費	554,000	103,667	-450,333	-81.29

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115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	100,000	19,674	-80,326	-80.33
22 郵電費	70,000	6,907	-63,093	-90.13
221 郵費	10,000	451	-9,549	-95.49
222 電話費	30,000	6,456	-23,544	-78.48
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	215,000	41,966	-173,034	-80.48
231 國內旅費	10,000	1,352	-8,648	-86.48
235 貨物運費	180,000	40,614	-139,386	-77.44
23Y 其他旅運費	25,000		-25,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	26,203	-73,797	-73.80
241 印刷及裝訂費	100,000	26,203	-73,797	-73.80
25 修理保養及保固費	475,000	101,396	-373,604	-78.65
251 土地改良物修護費	5,000		-5,000	-100.00
252 一般房屋修護費	330,000	56,346	-273,654	-82.93
255 機械及設備修護費	90,000	23,235	-66,765	-74.18
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	30,000	21,815	-8,185	-27.28
26 保險費	15,000		-15,000	-100.00
26Y 其他保險費	15,000		-15,000	-100.00
27 一般服務費	1,141,000	314,394	-826,606	-72.45
279 外包費	1,141,000	314,394	-826,606	-72.45
28 專業服務費	2,191,000	317,107	-1,873,893	-85.53
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,164,000	303,207	-1,860,793	-85.99
287 委託檢驗(定)試驗認證費	16,000	8,500	-7,500	-46.88
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00
289 試務甄選費	3,000		-3,000	-100.00

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115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	%
28A 電腦軟體服務費	6,000	5,400	-600	-10.00
29 公共關係費	72,000	18,774	-53,226	-73.93
291 公共關係費	72,000	18,774	-53,226	-73.93
3 材料及用品費	678,000	69,759	-608,241	-89.71
31 使用材料費	10,000	1,100	-8,900	-89.00
313 油脂	10,000	1,100	-8,900	-89.00
32 用品消耗	668,000	68,659	-599,341	-89.72
321 辦公(事務)用品	380,000	30,197	-349,803	-92.05
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	18,375	-21,625	-54.06
328 醫療用品(非醫療院所使用)	21,000	13,887	-7,113	-33.87
32Y 其他用品消耗	227,000	6,200	-220,800	-97.27
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	981,000	72,657	-908,343	-92.59
51 購建固定資產	981,000	72,657	-908,343	-92.59
513 擴充改良房屋建築及設備	760,000		-760,000	-100.00
514 購置機械及設備	73,000	72,657	-343	-0.47
515 購置交通及運輸設備	148,000		-148,000	-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	6,000	-79,000	-92.94
91 其他支出	85,000	6,000	-79,000	-92.94

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115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	6,000	-79,000	-92.94
合 計	67,220,000	27,232,799	-39,987,201	-59.49

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 115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	7,531,077	7,531,077	
	保管金	1,365,888	1,365,888	
	午餐專戶	1,680,141	1,680,141	
	教育儲蓄戶	196,297	196,297	
	其他專戶	148,168	148,168	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	133,032	133,032	
	C15Z01 導師及特教職務加給差額115.12.31	76,176	76,176	
	C15Z02 兼代課鐘點費差額115.12.31	2,654,149	2,654,149	
	C1ZZ01 合理員編教師薪資115.12.31	1,206,533	1,206,533	
	C1ZZ02 幼兒園契約進用人員115.12.31	297,140	297,140	
	C1ZZ04 非營利幼兒園補助經費115.12.31	270,126	270,126	
	C1ZZ05 充實行政人力115.12.31	74,793	74,793	
	C1ZZ06 學生平安保險費115.12.31	2,143,550	2,143,550	
	C1ZZ07 學語中心人力經費115.12.31	14,760	14,760	
	C1ZZ08 新住民語文課程教材費115.12.31	415,181	415,181	
	C1ZZ09 專任輔導教師115.12.31	112,000	112,000	
	C1ZZ11 幼兒園導師費及教保費115.12.31	132,834	132,834	
	C1ZZ16 教科書115.12.31	258,824	258,824	
	C1ZZ17 非營利幼兒園經費-資本門115.12.31	242,163	242,163	
	C1ZZ20 教師助理員115.12.31	352,170	352,170	
	C1ZZ22 學前特教班人事經費115.12.31			
	應付代收款	101,483	101,483	
	L1ZZ01 教科書	73,626	73,626	
	L1ZZ02 平安保險費	25,700	25,700	
	L1ZZ03 家長會費	86,100	86,100	
	L1ZZ04 校外教學	192,541	192,541	
	L1ZZ05 電腦維修費	19,669	19,669	
	L1ZZ06 學生活動費	361,634	361,634	
	L1ZZ07 活動及材料費	1,067,348	1,067,348	
	L1ZZ08 點心費	2,176	2,176	
	L1ZZ09 科技教育推動經費	480,238	480,238	
	L1ZZ10 教學活動與設備捐款	316,279	316,279	
	L1ZZ11 教師助理員	566,437	566,437	
	L1ZZ12 課後留園	495,113	495,113	
	L1ZZ13 課後照顧班	4,800	4,800	
	L1ZZ15 鳳山代天府獎助學金			
		13,191,451	13,191,451	

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 115年4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L1ZZ17	三好校園	31,386		
L1ZZ19	畢業紀念冊費用	16,280		
L1ZZ25	非營利幼兒園水電費	151,348		
L1ZZ90	課後照顧勞動權益金	914,268		
L1ZZ98	贖餘款待扣回	61,584		
L1ZZ99	其他	94,880		
L2ZZ10	公保費	45,431		
L2ZZ20	健保費	381,155		
L2ZZ23	二代健保	4,221		
L2ZZ30	勞保費	92,397		
L2ZZ50	退撫基金	186,397		
L2ZZ60	勞工退休準備金	247,384		
L2ZZZ1	助學金	22,000		
L2ZZZ2	班針林獎助學金	34,700		
L2ZZZ3	晨新扶輪之子	152,956		
L2ZZZ4	誠美獅子會助學金	63,140		
L2ZZZ5	同濟會之子	67,939		
L2ZZZ8	木棉扶輪之子	61,631		
L2ZZZ9	保管金其它	6,537		
L3ZZ10	午餐費	1,680,141		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	196,297		
L5ZZ10	註冊專戶	36,794		
L5ZZZ0	廚工離職儲金專戶	111,374		
L63301	113年度班班有冷氣冷氣費	55,812		
L64302	班班有冷氣費用補助	324,394		
L64503	體育獎勵金	1,564		
L64803	114學年度雙語社團	2,453		
L64804	人工智慧(AI)教師增能研習計畫	7,000		
L65301	身心障礙業務助理	327,293		
L65302	114學年兼輔減授課鐘點費差額	5,520		
L65303	班班有冷氣之冷氣電費及維護	328,736		
L65304	輔導教師團體督導	32,360		
L65401	導護精進方案	80,850		
L65402	生命課堂-壽山動物園參訪經費	8,000		
L65403	導護志工誤餐費	15,660		
L65502	114學年午餐補助款	402,215		
L65503	推動月經平權計畫經費	5,000		
L65701	學前身心障礙課後照顧班	305,416		
L65801	114學年度雙語社團	69,259		
L74228	114學年學習扶助	155,511		
L74247	114學年精進教學品質計畫	9,576		
L74260	活動性及選修性課程獎勵金	9,233		
L74346	114學年度書法教育	27,553		
L74354	114學年充實行政人力	285,745		
L74357	114學年度專輔教師	117,764		

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 115年4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L74363	114學年教育優先區	76,534		
L74376	114學年課後照顧服務班	312,298		
L74440	114學年新住民語文課程經費	147,272		
L74574	潔牙觀摩活動經費	8,108		
L74632	公幼導師費差額及教保費補助	98,000		
L74634	114學年少女文化補助-公幼免學費	580,431		
L74648	114學年前特幼增置人力經費	28,822		
L74709	114學年前特教業務費	13,510		
L74732	114學年前特教導師職務費	10,000		
L75109	115年度友善校園	275,960		
L75406	115年度新住民子女教育經費	6,837		
L75614	延長照顧服務經費	541,313		
L75910	115年防制藥物濫用校園宣導計畫	2,068		
L75C02	行政工作獎金	60,000		
	存入保證金		212,478	
R3ZZ12	聯邦能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			
R3ZZ13	履約保證金-星辰能源(股)公司-光電	17,892		
	球場光電系統120.2.5			
R4ZZ02	保固金-臻晟土木包工業-前庭樓梯	9,634		
	高度及止滑改善工程115.4.15			
R4ZZ03	保固金-雅典家飾設計有限公司-教	5,700		
	室窗簾更新117.6.9			
R4ZZ05	保固金-昱耀室內裝修有限公司-資	6,554		
	誦中心辦公室整修工程116.1.11			
R4ZZ18	三弘木業有限公司112年課桌椅採購	8,000		
	保固金115.4.23			
R4ZZ22	保固金-中華電信公司-冷氣相關設	10,230		
	備採購案117.10.23			
	土地		877,281,435	
	土地改良物		15,291,247	
	累計折舊-土地改良物		-5,460,587	
	房屋及建築		144,923,717	
	累計折舊-房屋及建築		-67,914,819	
	機械及設備		11,606,801	
	累計折舊-機械及設備		-8,409,475	

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 115年4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	交通及運輸設備	2,411,921	2,411,921	
	累計折舊-交通及運輸設備	-2,013,135	-2,013,135	
	雜項設備	18,371,314	18,371,314	
	累計折舊-雜項設備	-11,350,982	-11,350,982	
	電腦軟體	41,730	41,730	