

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7月份

主辦會計人員



基金主持人



檢核日期： 8 月 4 日

承辦人員：

會計室主任 陳姿秀

主辦會計：

會計室主任 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	√	

會計室主任 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	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	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。 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	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）。	√	

※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6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10頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第11頁至第11頁

二、各項費用彙計表

第12頁至第15頁

三、平衡表科目明細表

第16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30頁

六、保管(證)品月報

第31頁至第31頁

七、保管品對帳單

第32頁至第32頁

八、市有財產增減結存表

第33頁至第33頁

九、財產折舊月報表

第34頁至第34頁

十、財產增減月報表

第35頁至第35頁

十一、電腦軟體增減結存表

第36頁至第36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 7 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	6,022,495	5,623,000	399,495	7.10	48,154,893	47,959,000	195,893	0.41
財產收入	121,000	171,615	100,000	71,615	71.62	194,008	110,000	84,008	76.37
財產處分收入		24,686		24,686		24,686		24,686	
租金收入	120,000	146,929	100,000	46,929	46.93	169,322	110,000	59,322	53.93
利息收入	1,000								
政府撥入收入	63,908,000	5,420,000	5,420,000			46,286,000	46,226,000	60,000	0.13
公庫撥款收入	63,908,000	5,420,000	5,420,000			46,286,000	46,226,000	60,000	0.13
規費收入		7,540		7,540		7,540		7,540	
使用規費收入		7,540		7,540		7,540		7,540	
其他收入	2,700,000	423,340	103,000	320,340	311.01	1,667,345	1,623,000	44,345	2.73
雜項收入	2,700,000	423,340	103,000	320,340	311.01	1,667,345	1,623,000	44,345	2.73
基金用途	67,220,000	5,757,946	5,623,000	134,946	2.40	43,155,211	48,180,000	-5,024,789	-10.43
國民教育計畫	50,843,000	3,836,659	4,204,000	-367,341	-8.74	32,583,544	36,609,000	-4,025,456	-11.00
其他	50,843,000	3,836,659	4,204,000	-367,341	-8.74	32,583,544	36,609,000	-4,025,456	-11.00
一般行政管理計畫	15,396,000	1,921,287	1,419,000	502,287	35.40	10,351,010	11,350,000	-998,990	-8.80
其他	15,396,000	1,921,287	1,419,000	502,287	35.40	10,351,010	11,350,000	-998,990	-8.80
建築及設備計畫	981,000					220,657	221,000	-343	-0.16
購建固定資產	981,000					220,657	221,000	-343	-0.16
本期賸餘(短絀)	-491,000	264,549		264,549		4,999,682	-221,000	5,220,682	-2,362.30
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					6,891,889	833,000	6,058,889	727.36

註：1. 財產處分收入：拍賣網變賣財產收入，致收入增加24,686元。
2. 租金收入：太陽能光電收入超出預期，致收入超收。
3. 公庫撥款收入：學諮中心(青年國中遷至本校)下授經費60,000元。
4. 使用規費收入：場地使用收入增加，致收入增加7,540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 7 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				3,836,659	4,204,000	-367,341	-8.74
		累計數				32,583,544	36,609,000	-4,025,456	-11.00
一般行政管理計畫		本月數				1,921,287	1,419,000	502,287	35.40
		累計數				10,351,010	11,350,000	-998,990	-8.80
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				220,657	221,000	-343	-0.16

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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	55,974,202	3,553,253	1,664,708	973,254,471
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			639,100	9,556,760
房屋及建築	144,849,776	66,987,707	914,351	840,410	1,622,446	76,313,564
機械及設備	11,433,939	7,887,992	258,862	814,224	62,940	2,927,645
交通及運輸設備	2,379,921	1,941,071	232,710	792,608	-668,497	547,449
雜項設備	18,181,314	10,909,140	415,104	1,082,666	8,719	6,595,893
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894,854元、受贈19,497元。減少數:減值840,410元。

3.機械及設備:增加數:應付代收款購置186,205元、預算內購置72,657元，減少數:係報廢814,224元(累計折舊806,080元)。

4.交通及運輸設備:增加數:應付代收款購置33,216元、預算內購置148,000元、受贈51,494元，減少數:係報廢792,608元(累計折舊784,679元)。

5.雜項設備:增加數:應付代收款購置415,104元，減少數:係報廢1,082,666元(累計折舊765,369元)。

6.電腦軟體:減少數:電腦軟體攤銷23,345元。

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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			23,345		31,725

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894,854元、受贈19,497元。減少數:減值840,410元。

3.機械及設備:增加數:應付代收款購置186,205元、預算內購置72,657元，減少數:係報廢814,224元(累計折舊806,080元)。

4.交通及運輸設備:增加數:應付代收款購置33,216元、預算內購置148,000元、受贈51,494元，減少數:係報廢792,608元(累計折舊784,679元)。

5.雜項設備:增加數:應付代收款購置415,104元，減少數:係報廢1,082,666元(累計折舊765,369元)。

6.電腦軟體:減少數:電腦軟體攤銷23,345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 7 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		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														
雜項設備														
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		981,000			981,000	221,000	220,657		220,657	99.84	-343	-0.16		

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115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	992,249,389	100.00	負 債	2	12,103,029	1.22
流動資產	11	18,994,918	1.91	流動負債	21	11,835,685	1.19
現金	1101	12,940,717	1.30	應付款項	2102	11,835,685	1.19
銀行存款	110102	12,880,717	1.30	應付代收款	210203	11,835,685	1.19
財政局市庫	110102-1	10,004,224	1.01	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	1,364,163	0.14	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,163,573	0.12	其他負債	28	267,344	0.03
教育儲蓄戶	110102-4	173,922	0.02	什項負債	2801	267,344	0.03
其他專戶	110102-5	174,835	0.02	存入保證金	280104	267,344	0.03
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	淨資產	3	980,146,360	98.78
預付款項	1108	6,054,201	0.61	淨資產	31	980,146,360	98.78
預付費用	110804	6,054,201	0.61	淨資產	3101	980,146,360	98.78
固定資產	14	973,222,746	98.08	累積餘額	310101	924,390,437	93.16
土地	1401	877,281,435	88.41	本期賸餘	310102	1,602,748	0.16
土地	140101	877,281,435	88.41	淨資產調整數	310104	54,153,175	5.46
土地改良物	1402	9,556,760	0.96				

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	15,291,247	1.54	合計：		992,249,389	
累計折舊-土地改良物	140202	-5,734,487	-0.58				
房屋建築及設備	1404	76,313,564	7.69				
房屋建築及設備	140401	144,923,717	14.61				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-68,610,153	-6.91				
機械及設備	1405	2,927,645	0.30				
機械及設備	140501	10,878,577	1.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,950,932	-0.80				
交通及運輸設備	1406	547,449	0.06				
交通及運輸設備	140601	1,820,023	0.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,272,574	-0.13				
雜項設備	1407	6,595,893	0.66				
雜項設備	140701	17,513,752	1.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,917,859	-1.10				

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	31,725	0.00				
無形資產	1601	31,725	0.00				
電腦軟體	160102	31,725	0.00				
合計：		992,249,389					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,120,495	49,755,263
財產收益	171,615	194,008
財產孳息收入	146,929	169,322
財產交易利益	24,686	24,686
政府撥入收入	5,420,000	46,286,000
公庫撥款收入	5,420,000	46,286,000
規費收入	7,540	7,540
使用規費收入	7,540	7,540
其他收入	521,340	3,267,715
受贈收入		70,991
雜項收入	521,340	3,196,724
支出	6,427,326	48,152,515
人事支出	5,429,858	40,950,521
人事支出	5,429,858	40,950,521
業務支出	325,575	1,973,945
業務支出	325,575	1,973,945
財產損失	98,000	1,173,780
財產交易損失	98,000	1,173,780
折舊、折耗及攤銷	571,380	3,965,149
固定資產折舊	568,045	3,941,804
無形資產攤銷	3,335	23,345
其他支出	2,513	89,120
其他支出	2,513	89,120

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-306,831	1,602,748
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		980,146,360

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 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	48,154,893	1,600,370	49,755,263	收入
財產收入	194,008		194,008	財產收益
政府撥入收入	46,286,000		46,286,000	政府撥入收入
規費收入	7,540		7,540	規費收入
其他收入	1,667,345	1,600,370	3,267,715	其他收入
基金用途	43,155,211	4,997,304	48,152,515	支出
用人費用	40,950,521		40,950,521	人事支出
服務費用	1,859,818	114,127	1,973,945	業務支出
材料及用品費	113,127	-113,127		
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		1,173,780	1,173,780	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	220,657	-220,657		
其他	10,088	3,965,149	3,965,149	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,999,682	79,032	89,120	其他支出
期初基金餘額	1,892,207	-3,396,934	1,602,748	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		922,498,230	924,390,437	期初淨資產
期末基金餘額	6,891,889	54,153,175	54,153,175	解繳公庫
		973,254,471	980,146,360	淨資產調整數
				期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數1,600,370元=代收款項購置房屋及建築894,854元+機械及設備186,205元+交通及運輸設備33,216元+雜項設備415,104元+民間捐贈房屋及建築19,497元+民間捐贈交通及運輸設備51,494元。
2. 「財產損失」之調整數1,173,780元：房屋及建築減值840,410元(原值840,410元，累計折舊0元)+處分機械及設備財產交易損失8,144元(原值814,224元，累計折舊806,080元)+處分交通及運輸設備財產交易損失7,929元(原值792,608元，累計折舊784,679元)+處分雜項設備財產交易損失317,297元(原值1,082,666元，累計折舊765,369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220,657元=購置機械及設備72,657元+交通及運輸設備148,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,965,149元=固定資產折舊3,941,804元+電腦軟體攤銷23,345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	60,522,000	40,950,521	-19,571,479	-32.34
11 正式員額薪資	36,208,000	26,802,999	-9,405,001	-25.97
113 職員薪金	35,858,000	26,510,919	-9,347,081	-26.07
114 工員工資	350,000	292,080	-57,920	-16.55
12 聘僱及兼職人員薪資	1,709,000	874,767	-834,233	-48.81
122 約僱職員薪金	20,000	14,896	-5,104	-25.52
124 兼職人員酬金	1,689,000	859,871	-829,129	-49.09
13 加(夜)班費	710,000	3,600	-706,400	-99.49
131 延長工時加班費	10,000		-10,000	-100.00
134 未休假加班費	700,000	3,600	-696,400	-99.49
15 獎金	9,000,000	5,353,247	-3,646,753	-40.52
151 考績獎金	4,100,000	496,125	-3,603,875	-87.90
152 年終獎金	4,900,000	4,857,122	-42,878	-0.88
16 退休及卹償金	9,534,000	5,777,334	-3,756,666	-39.40
161 職員退休及離職金	9,364,000	5,729,124	-3,634,876	-38.82
162 工員退休及離職金	76,000	48,210	-27,790	-36.57
163 卹償金	94,000		-94,000	-100.00
18 福利費	3,360,000	2,138,480	-1,221,520	-36.35
181 分擔員工保險費	2,650,000	1,784,280	-865,720	-32.67
183 傷病醫藥費	55,000	21,500	-33,500	-60.91
18Y 其他福利費	655,000	332,700	-322,300	-49.21
19 提繳費	1,000	94	-906	-90.60
191 提繳工資墊償費用	1,000	94	-906	-90.60
2 服務費用	4,933,000	1,859,818	-3,073,182	-62.30
21 水電費	654,000	268,229	-385,771	-58.99
212 工作場所電費	554,000	225,033	-328,967	-59.38

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	100,000	43,196	-56,804	-56.80
22 郵電費	70,000	45,585	-24,415	-34.88
221 郵費	10,000	505	-9,495	-94.95
222 電話費	30,000	15,080	-14,920	-49.73
224 數據通信費	30,000	30,000	0.00	0.00
23 旅運費	215,000	104,619	-110,381	-51.34
231 國內旅費	10,000	1,352	-8,648	-86.48
235 貨物運費	180,000	97,667	-82,333	-45.74
23Y 其他旅運費	25,000	5,600	-19,400	-77.60
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	58,062	-41,938	-41.94
241 印刷及裝訂費	100,000	58,062	-41,938	-41.94
25 修理保養及保固費	475,000	224,060	-250,940	-52.83
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	128,971	-201,029	-60.92
255 機械及設備修護費	90,000	43,554	-46,446	-51.61
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	51,535	21,535	71.78
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	622,341	-518,659	-45.46
279 外包費	1,141,000	622,341	-518,659	-45.46
28 專業服務費	2,191,000	499,007	-1,691,993	-77.22
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,164,000	483,907	-1,680,093	-77.64
287 委託檢驗(定)試驗認證費	16,000	9,700	-6,300	-39.38
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	%
28A 電腦軟體服務費	6,000	5,400	-600	-10.00
29 公共關係費	72,000	37,915	-34,085	-47.34
291 公共關係費	72,000	37,915	-34,085	-47.34
3 材料及用品費	678,000	113,127	-564,873	-83.31
31 使用材料費	10,000	2,100	-7,900	-79.00
313 油脂	10,000	2,100	-7,900	-79.00
32 用品消耗	668,000	111,027	-556,973	-83.38
321 辦公(事務)用品	380,000	49,681	-330,319	-86.93
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	29,084	-197,916	-87.19
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	220,657	-760,343	-77.51
51 購建固定資產	981,000	220,657	-760,343	-77.51
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		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
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	10,088	-74,912	-88.13
91 其他支出	85,000	10,088	-74,912	-88.13

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	85,000	10,088	-74,912	-88.13
合 計	67,220,000	43,155,211	-24,064,789	-35.80

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	10,004,224	10,004,224	
	保管金	1,364,163	1,364,163	
	午餐專戶	1,163,573	1,163,573	
	教育儲蓄戶	173,922	173,922	
	其他專戶	174,835	174,835	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用		6,054,201	
	C15Z01 導師及特教職務加給差額115.12.31	121,032		
	C15Z02 兼代課鐘點費差額115.12.31	101,016		
	C15Z03 114學年度上學期行政工作獎金	5,000		
	C1ZZ01 合理員編教師薪資115.12.31	313,674		
	C1ZZ02 幼兒園契約進用人員115.12.31	1,918,523		
	C1ZZ03 學前特教導師費差額115.12.31	8,000		
	C1ZZ05 充實行政人力115.12.31	140,553		
	C1ZZ07 學諮中心人力經費115.12.31	1,120,463		
	C1ZZ10 科技教育推動經費115.12.31	20,000		
	C1ZZ11 幼兒園導師費及教保費115.12.31	14,000		
	C1ZZ18 公幼具教師證教保費116.12.31	3,000		
	C1ZZ20 教師助理員115.12.31	817,844		
	C1ZZ22 學前特教班人事經費115.12.31	906,779		
	C1ZZ25 欄杆改善工程115.12.31	7,417		
	C1ZZ27 幼兒園充實及改善教學環境設施設備115.12.31	536,900		
	C1ZZ28 環境教育補助計畫115.12.31	20,000		
	應付代收款		11,835,685	
	L1ZZ01 教科書	398		
	L1ZZ02 平安保險費	3,807		
	L1ZZ05 電腦維修費	192,541		
	L1ZZ06 學生活動費	10,032		
	L1ZZ07 活動及材料費	352,663		
	L1ZZ08 點心費	1,076,940		
	L1ZZ09 科技教育推動經費	1,053		
	L1ZZ10 教學活動與設備捐款	414,107		
	L1ZZ11 教師助理員	257,969		
	L1ZZ12 課後留園	466,903		
	L1ZZ13 課後照顧班	491,373		
	L1ZZ15 鳳山代天府獎助學金	4,800		

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7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L1ZZ19 畢業紀念冊費用	800		
	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 賸餘款待扣回	64,319		
	L1ZZ99 其他	95,225		
	L2ZZ10 公保費	43,229		
	L2ZZ20 健保費	372,533		
	L2ZZ23 二代健保	7,513		
	L2ZZ30 勞保費	90,437		
	L2ZZ50 退撫基金	177,720		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	259,477		
	L2ZZZ2 班針林獎助學金	34,700		
	L2ZZZ3 晨新扶輪之子	140,832		
	L2ZZZ4 誠美獅子會助學金	63,140		
	L2ZZZ5 同濟會之子	57,557		
	L2ZZZ8 木棉扶輪之子	52,673		
	L2ZZZ9 保管金其它	64,352		
	L3ZZ10 午餐費	1,163,573		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	173,922		
	L5ZZ10 註冊專戶	63,000		
	L5ZZ20 廚工離職儲金專戶	111,835		
	L64302 班班有冷氣費用補助	218,724		
	L64804 人工智慧(AI)教師增能研習計畫	1,000		
	L65301 身心障礙業務助理	210,225		
	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	29,182		
	L65401 導護精進方案	47,850		
	L65701 學前身心障礙課後照顧班	305,416		
	L65801 114學年度雙語社團	37,765		
	L74228 114學年學習扶助	7,526		
	L74260 活動性及選修性課程獎勵金	382		
	L74342 本土語教師交通費	2,000		
	L74346 114學年度書法教育	336		
	L74354 114學年充實行政人力	15,619		
	L74376 114學年課後照顧服務班	278,369		
	L74383 114學年度合理員編	113,842		
	L74440 114學年新住民語文課程經費	43,015		
	L74648 114學年學前特幼增置人力經費	302,471		
	L74662 114學年度獎勵無償提供場地非營利 幼兒園之經費	67,966		
	L75109 115年度友善校園	182,194		
	L75304 115年度專輔人員人事費補助款	416,450		
	L75406 115年度新住民子女教育經費	6,837		
	L75509 115年游泳課程	120,000		
	L75614 延長照顧服務經費	541,313		

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7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L75624 114-2公幼增置人力費	1,170,000		
	L75710 學務輔導行政庶務教師減授課鐘點費	12,150		
	L75810 推動中小學數位精進方案	1,278		
	存入保證金		267,344	
	R3ZZ12 鄉邦能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		
	R3ZZ13 履約保證金-星辰能源(股)公司-光電球場光電系統120.2.5	17,892		
	R3ZZ15 履約保證金-鋼展工程有限公司-欄杆改善工程115.9.30	72,500		
	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		
	R4ZZ05 保固金-昱耀室內裝修有限公司-資諮中心辦公室整修工程116.1.11	6,554		
	R4ZZ22 保固金-中華電信公司-冷氣相關設備採購案117.10.23	10,230		
	土地		877,281,435	
		877,281,435		
	土地改良物		15,291,247	
		15,291,247		
	累計折舊-土地改良物		-5,734,487	
		-5,734,487		
	房屋及建築		144,923,717	
		144,923,717		
	累計折舊-房屋及建築		-68,610,153	
		-68,610,153		
	機械及設備		10,878,577	
		10,878,577		
	累計折舊-機械及設備		-7,950,932	
		-7,950,932		
	交通及運輸設備		1,820,023	
		1,820,023		
	累計折舊-交通及運輸設備		-1,272,574	
		-1,272,574		
	雜項設備		17,513,752	
		17,513,752		
	累計折舊-雜項設備		-10,917,859	
		-10,917,859		
	電腦軟體		31,725	
		31,725		