

高雄市政府教育局主管
高雄市教育局發展基金
高雄市前鎮區獅甲國民小學

會計月報

中華民國 115 年 7 月份

主辦會計人員

會計室主任 張婷怡

基金主持人

高雄市政府教育局
前鎮區獅甲國民小學
夏紹彰

教育發展基金適用

高雄市前鎮區獅甲國民小學

115 年 7 月

月份會計報告自行檢核表

林慧珍

會計室張婷怡
主任會計室張婷怡
主任

主辦會計：

檢核日期：8 月 3 日 承辦人員：

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「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	✓	

編號	報表名稱	實 施 要 領	檢 核 結 果	
			相 符 者 請 打 勾	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。		
陸	固定資產建設改良擴充執行情形明細表	各項目期末帳面金額應與平衡表各該科目金額相符。 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	各項目期末帳面金額應與平衡表各該科目金額相符。 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	各項目期末帳面金額應與平衡表各該科目金額相符。 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	各項目期末帳面金額應與平衡表各該科目金額相符。 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	各項目期末帳面金額應與平衡表各該科目金額相符。 1. 各科目明細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. 帳面結存金額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。

高雄市前鎮區獅甲國民小學

目次

中華民國 115 年度 7 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13頁

三、平衡表科目明細表

第14頁至第18頁

四、銀行存款差額解釋表

第19頁至第20頁

五、對帳單

第21頁至第32頁

高雄市前鎮區獅甲國民小學

目次

中華民國 115 年度 7 月份

六、市有財產增減結存表

第33頁至第33頁

七、財產折舊月報表

第34頁至第34頁

八、財產增減月報表

第35頁至第42頁

九、電腦軟體增減結存表

第43頁至第43頁

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區獅甲國民小學

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 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	71,930,000	6,409,481	6,172,000	237,481	3.85	49,692,769	49,821,000	-128,231	-0.26
財產收入	180,000	19,319	10,000	9,319	93.19	83,531	80,000	3,531	4.41
租金收入	180,000	19,319	10,000	9,319	93.19	83,531	80,000	3,531	4.41
政府撥入收入	67,400,000	5,732,000	5,732,000			47,391,000	47,391,000		
公庫撥款收入	67,400,000	5,732,000	5,732,000			47,391,000	47,391,000		
規費收入	420,000	3,060	30,000	-26,940	-89.80	36,346	150,000	-113,654	-75.77
使用規費收入	420,000	3,060	30,000	-26,940	-89.80	36,346	150,000	-113,654	-75.77
其他收入	3,930,000	655,102	400,000	255,102	63.78	2,181,892	2,200,000	-18,108	-0.82
雜項收入	3,930,000	655,102	400,000	255,102	63.78	2,181,892	2,200,000	-18,108	-0.82
基金用途	72,586,000	5,722,956	6,172,000	-449,044	-7.28	44,827,237	49,877,000	-5,049,763	-10.12
國民教育計畫	49,086,000	3,485,204	4,091,000	-605,796	-14.81	29,777,373	33,478,000	-3,700,627	-11.05
其他	49,086,000	3,485,204	4,091,000	-605,796	-14.81	29,777,373	33,478,000	-3,700,627	-11.05
一般行政管理計畫	23,411,000	2,237,752	2,081,000	156,752	7.53	14,960,864	16,310,000	-1,349,136	-8.27
其他	23,411,000	2,237,752	2,081,000	156,752	7.53	14,960,864	16,310,000	-1,349,136	-8.27
建築及設備計畫	89,000					89,000	89,000		
購建固定資產	89,000					89,000	89,000		
購建固定資產	-656,000	686,525		686,525		4,865,532	-56,000	4,921,532	-8,788.45
本期賸餘(短絀)	1,005,000					2,000,020	1,005,000	995,020	99.01
期初基金餘額									
解繳公庫	349,000					6,865,552	949,000	5,916,552	623.45
期末基金餘額									

註：一、基金來源：

1. 使用規費收入：因場地租賃次數不如預期，故短收。

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區獅甲國民小學

605-2

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

業務計畫名稱	項目	本月數及累計數	數 量			執 行			數	
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	行	比較增減金額	%
國民教育計畫		單位								
		累計數								
		本月數				3,485,204	4,091,000		-605,796	-14.81
		累計數				29,777,373	33,478,000		-3,700,627	-11.05
一般行政管理計畫		本月數				2,237,752	2,081,000		156,752	7.53
		累計數				14,960,864	16,310,000		-1,349,136	-8.27
建築及設備計畫		本月數				0	0		0	0.00
		累計數				89,000	89,000		0	0.00

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						
非理財目的之長期投資	1,450,115,970	95,494,249	939,969	2,232,576	2,538,125	1,350,790,989
土地	1,195,194,420					1,195,194,420
土地改良物	16,760,260	5,162,121			738,627	10,859,512
房屋及建築	200,338,632	61,077,190	73,500	73,500	2,157,267	137,104,175
機械及設備	18,269,114	14,431,071	560,169	1,031,914	103,456	3,262,842
交通及運輸設備	2,096,808	1,576,131		486,000	-385,874	420,551
雜項設備	17,356,598	13,247,736	306,300	590,846	-75,351	3,899,667
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.房屋建築及設備：本年度增加數73,500元；應付代收款購置73,500元；本年度減少數73,500元；應付代收款購置同額減少73,500元。

2.機械及設備：本年度增加數560,169元；預算購置56,000元，應付代收款購置504,169元(其中補提以前年度累計折舊147,400元)。本年度減少數1,031,914元；報廢1,031,914元(累計折舊1,021,595元)。

3.交通及運輸設備：本年度減少數486,000元；報廢486,000元(累計折舊481,140元)。

4.雜項設備：本年度增加數306,300元；預算購置33,000元，應付代收款購置273,300元；本年度減少數590,846元；應付代收款購置同額減少149,800元，報廢441,046元(累計折舊436,637元)。

5.電腦軟體：本年度減少數50,316元；攤銷50,316元。

5.電腦軟體：本年度減少數50,316元；攤銷50,316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	100,138			50,316		49,822

註：1.房屋建築及設備：本年度增加數73,500元；應付代收款購置73,500元。本年度減少數73,500元；應付代收款購置同額減少73,500元。

2.機械及設備：本年度增加數560,169元；預算購置56,000元，應付代收款購置504,169元(其中補提以前年度累計折舊147,400元)。本年度減少數1,031,914元；報廢1,031,914元(累計折舊1,021,595元)。

3.交通及運輸設備：本年度減少數486,000元；報廢486,000元(累計折舊481,140元)。

4.雜項設備：本年度增加數306,300元；預算購置33,000元，應付代收款購置273,300元。

5.電腦軟體：本年度減少數50,316元；攤銷50,316元。

本年度減少數590,846元；應付代收款購置同額減少149,800元，報廢441,046元(累

高雄市教育發展基金 — 高雄市前鎮區獅甲國民小學

平衡表

中華民國115年7月31日

單位：新臺幣元

資產		負債及淨資產		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	負債	2	1,376,961,867	100.00	負債	2	19,305,326	1.40
流動資產	11	流動負債	21	24,073,544	1.75	流動負債	21	16,472,129	1.20
現金	1101	應付款項	2102	18,646,274	1.35	應付款項	2102	16,472,129	1.20
銀行存款	110102	應付代收款	210203	18,586,274	1.35	應付代收款	210203	16,472,129	1.20
財政局市庫	110102-1	其他負債	28	15,003,541	1.09	其他負債	28	2,833,197	0.21
保管金	110102-2	什項負債	2801	1,402,836	0.10	什項負債	2801	2,833,197	0.21
午餐專戶	110102-3	存入保證金	280104	1,219,259	0.09	存入保證金	280104	735,863	0.05
教育儲蓄戶	110102-4	應付退休及離職金	280106	200,405	0.01	應付退休及離職金	280106	2,097,334	0.15
其他專戶	110102-5	淨資產	3	760,233	0.06	淨資產	3	1,357,656,541	98.60
零用及週轉金	110103	淨資產	31	60,000	0.00	淨資產	31	1,357,656,541	98.60
預付款項	1108	淨資產	3101	5,427,270	0.39	淨資產	3101	1,357,656,541	98.60
預付費用	110804	累積餘額	310101	5,427,270	0.39	累積餘額	310101	1,356,621,741	98.52
長期貸墊款及準備金	12	本期賸餘	310102	2,097,334	0.15	本期賸餘	310102	1,034,800	0.08
準備金	1203	淨資產調整數	310104	2,097,334	0.15	淨資產調整數	310104		
退休及離職準備金	120301	合計：		2,097,334	0.15	合計：		1,376,961,867	
固定資產	14			1,350,741,167	98.10				

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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。

1. 信託代理與保證資產(負債)：無。
2. 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：無。

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區獅甲國民小學
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	49,692,769	850,969	50,543,738	收入
財產收入	83,531		83,531	財產收益
政府撥入收入	47,391,000		47,391,000	政府撥入收入
規費收入	36,346		36,346	規費收入
其他收入	2,181,892	850,969	3,032,861	其他收入
基金用途	44,827,237	4,681,701	49,508,938	支出
用人費用	41,943,573		41,943,573	人事支出
服務費用	2,730,523	50,330	2,780,853	業務支出
材料及用品費	49,030			
會費、捐助、補助、分攤、照	1,300	-1,300		獎補助支出
護、救濟與交流活動費			242,888	財產損失
資產短絀	89,000	-89,000		
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				
其他	13,811	4,380,413	4,380,413	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,865,532	147,400	161,211	其他支出
期初基金餘額	2,000,020	-3,830,732	1,034,800	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		1,354,621,721	1,356,621,741	期初淨資產
期末基金餘額	6,865,552	1,350,790,989	1,357,656,541	解繳公庫 淨資產調整數 期末淨資產

註： 1. 「其他收入」之調整數850,969元=代收款項購置房屋建築及設備73,508元+代收款項購置機械及設備504,169元+代收款項購置雜項設備273,800元。
2. 「財產損失」之調整數242,888元=處分房屋建築及設備財產損失73,500元(同額減少)+處分機械及設備財產損失10,319元(原值1,031,914元，累計折舊1,021,595元)+處分運輸設備財產損失4,860元(原值486,000元，累計折舊481,140元)+處分雜項設備財產損失4,409元(原值441,046元，累計折舊436,637元)+處分雜項設備財產損失149,800元(同額減少)。
3. 「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」之調整數89,000元=購置機械及設備56,000元+購置雜項設備33,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,380,413元=固定資產折舊4,330,097元+電腦軟體攤銷數50,316元。
5. 「其他支出」之調整數147,400元=補提以前年度機械及設備折舊費用147,400元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市前鎮區獅甲國民小學

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	6,457,281	50,543,738
財產收益	19,319	83,531
財產孳息收入	19,319	83,531
政府撥入收入	5,732,000	47,391,000
公庫撥款收入	5,732,000	47,391,000
規費收入	3,060	36,346
使用規費收入	3,060	36,346
其他收入	702,902	3,032,861
雜項收入	702,902	3,032,861
支出	6,348,547	49,508,938
人事支出	5,131,751	41,943,573
人事支出	5,131,751	41,943,573
業務支出	591,205	2,780,853
業務支出	591,205	2,780,853
財產損失	14,400	242,888
財產交易損失	14,400	242,888
折舊、折耗及攤銷	611,191	4,380,413
固定資產折舊	604,003	4,330,097
無形資產攤銷	7,188	50,316
其他支出	108,734	161,211
其他支出	108,734	161,211
本期賸餘（短絀）		1,034,800
期初淨資產		1,356,621,741
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,357,656,541

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—高雄市前鎮區獅甲國民小學

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				
11 正式員額薪資	65,056,000	41,943,573	-23,112,427	-35.53
113 職員薪金	31,727,000	27,392,802	-4,334,198	-13.66
114 工員工資	30,777,000	26,706,210	-4,070,790	-13.23
12 聘僱及兼職人員薪資	950,000	686,592	-263,408	-27.73
122 約僱職員薪金	2,829,000	2,437,157	-391,843	-13.85
124 兼職人員酬金	508,000	374,710	-133,290	-26.24
13 兼職(夜)班費	2,321,000	2,062,447	-258,553	-11.14
131 延長工時加班費	1,094,000		-1,094,000	-100.00
134 未休假加班費	4,000		-4,000	-100.00
15 獎金	1,090,000		-1,090,000	-100.00
151 考績獎金	9,810,000	599,170	-9,210,830	-93.89
152 年終獎金	5,250,000	599,170	-4,650,830	-88.59
16 退休及卹償金	4,560,000		-4,560,000	-100.00
161 職員退休及離職金	14,744,000	9,454,941	-5,289,059	-35.87
162 工員退休及離職金	14,102,000	8,856,337	-5,245,663	-37.20
163 卹償金	166,000	182,324	16,324	9.83
18 福利費	476,000	416,280	-59,720	-12.55
181 分擔員工保險費	4,851,000	2,059,304	-2,791,696	-57.55
183 傷病醫藥費	3,961,000	1,733,204	-2,227,796	-56.24
18Y 其他福利費	73,000	13,500	-59,500	-81.51
19 提繳費	817,000	312,600	-504,400	-61.74
191 提繳工資墊償費用	1,000	199	-801	-80.10
191 服務費用	1,000	199	-801	-80.10
2 水電費	6,694,000	2,730,523	-3,963,477	-59.21
21 水電費	869,000	321,877	-547,123	-62.96
212 工作場所電費	769,000	242,432	-526,568	-68.47

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區獅甲國民小學

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	79,445	-20,555	-20.56
22 郵電費	65,000	15,174	-49,826	-76.66
221 郵費	5,000	3,542	-1,458	-29.16
222 電話費	30,000	11,632	-18,368	-61.23
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	80,000	49,342	-30,658	-38.32
231 國內旅費	21,000		-21,000	-100.00
23Y 其他旅運費	59,000	49,342	-9,658	-16.37
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	4,998	-45,002	-90.00
241 印刷裝訂及裝訂費	50,000	4,998	-45,002	-90.00
25 修理保養及保固費	773,000	132,419	-640,581	-82.87
252 一般房屋修護費	554,000	83,445	-470,555	-84.94
255 機械及設備修護費	159,000	44,894	-114,106	-71.76
257 雜項設備修護費	60,000	4,080	-55,920	-93.20
26 保險費	16,000	12,230	-3,770	-23.56
26Y 其他保險費	16,000	12,230	-3,770	-23.56
27 一般服務費	1,141,000	631,912	-509,088	-44.62
279 外包費	1,141,000	631,912	-509,088	-44.62
28 專業服務費	3,640,000	1,540,353	-2,099,647	-57.68
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	580,000	227,810	-352,190	-60.72
287 委託檢驗(定)試驗認證費	56,000	37,975	-18,025	-32.19
288 委託考選訓練費	5,000		-5,000	-100.00
289 委託甄選費	20,000		-20,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	2,979,000	1,274,568	-1,704,432	-57.21
29 公共關係費	60,000	22,218	-37,782	-62.97
291 公共關係費	60,000	22,218	-37,782	-62.97

高雄市教育發展基金－高雄市前鎮區獅甲國民小學

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	%
3 材料及用品費				
32 用品消耗				
321 辦公(事務)用品	388,000	49,030	-338,970	-87.36
322 報章雜誌	388,000	49,030	-338,970	-87.36
323 農業與園藝用品及環境美化費	215,000	12,592	-202,408	-94.14
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000		-3,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	50,000	17,656	-32,344	-64.69
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役支出	24,000	12,684	-11,316	-47.15
51 購建固定資產	96,000	6,098	-89,902	-93.65
514 購置機械及設備	89,000	89,000		0.00
516 購置雜項設備	56,000	56,000		0.00
7 會費、補助、分攤、維護、旅費與交流活動費	33,000	33,000		0.00
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00
9 其他	1,000	1,300	300	30.00
91 其他支出	358,000	13,811	-344,189	-96.14
91Y 其他	358,000	13,811	-344,189	-96.14
合計	72,586,000	44,827,237	-27,758,763	-38.24

高雄市教育局前鎮區獅甲國民小學
高雄市教育局發展基金
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	15,003,541	15,003,541	
	保管金	1,402,836	1,402,836	
	午餐專戶	1,219,259	1,219,259	
	教育儲蓄戶	200,405	200,405	
	其他專戶	760,233	760,233	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	174,883	5,427,270	
	C14Z01 教師教學專業與課程品質115.9.30	48,487		
	C14Z02 114學年度合理員編教師薪	85,576		
	C14Z16 幼兒園課後留園115.12.31	252,345		
	C14Z20 導護委外115.8.31	99,640		
	C14Z22 114學年度精進教學專業與課程品質	2,500		
	整體推動計畫(115.12.31)	121,092		
	C14Z24 113學年度特教助理員經	244,111		
	費(115.12.31)	2,267,330		
	C15Z01 114學年度教師教學專業與課程品	479,126		
	質115.12.31	739,083		
	C15Z02 114學年度特教助理員鐘點	131,935		
	費(116.12.31)	250,267		
	C15Z03 114學年度幼照法增置人員薪	5,000		
	資115.12.31	38,948		
	C15Z04 導師費調增差額(115.12.31)	200,978		
	C15Z05 114學年度專輔教師經費115.12.31	77,314		
	C15Z07 行政工作獎金(116.12.31)	123,052		
	C15Z08 115學年度充實行政人力計	60,567		
	畫116.12.31	25,036		
	C15Z09 115學年度合理員編116.12.31			
	C15Z11 115學年度幼兒園增置人力經			
	費(116.12.31)			
	C1ZZ02 115學年度精進教學專業與課程品質			
	整體推動計畫-用人費用(116.12.31)			
	C1ZZ03 115學年度精進教學專業與課程品質			
	整體推動計畫-預借經費(116.12.31)			
	C25Z01 114學年度特教助理經費(116.12.31)			

高雄市前鎮區獅甲國民小學

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	
	退休及離職準備金		2,097,334	
	E1ZZ01 公提離職儲金-馮敏娟	1,048,637		
	E2ZZ01 自提離職儲金-馮敏娟	1,048,697		
	應付代收款	1,500	16,472,129	
	L1ZZ12 班班有冷氣專案施工銘牌建置	88,077		
	L1ZZ01 舞獅隊經費捐助	28,000		
	L1ZZ02 舞獅隊出國比賽經費捐助	20,000		
	L1ZZ03 創意小獅王培訓經費捐助	11,000		
	L1ZZ04 足球隊經費捐助	4,004		
	L1ZZ05 蝴蝶園經費捐助	1,627		
	L1ZZ06 畢業典禮經費捐助	53,087		
	L1ZZ07 校慶運動會經費捐助	1,535,957		
	L1ZZ08 校務發展基金	27,400		
	L1ZZ09 家長會費	1,092,612		
	L1ZZ10 冷氣電費	36,400		
	L1ZZ11 直笛團經費捐助	327,430		
	L1ZZ12 改善教學環境設備等捐助	794,075		
	L1ZZ13 硬體修繕基金	360,872		
	L1ZZ14 特教學生教師助理員	87,571		
	L1ZZ15 幼兒園冷氣電費	98,373		
	L1ZZ16 學生活動費	102,297		
	L1ZZ17 賸餘款繳回	20,749		
	L1ZZ18 幼兒園午餐費補助	81,540		
	L1ZZ19 特教生藝術治療及適應體育經費	19,333		
	L1ZZ20 影印油印費	18,630		
	L1ZZ24 教導中心減授課	86,350		
	L1ZZ25 弱勢課後照顧班經費捐助	22,006		
	L1ZZ26 註冊費	6,186		
	L1ZZ27 其他	36,869		
	L2ZZ10 公保費	249,305		
	L2ZZ20 健保費	150,914		
	L2ZZ50 退撫基金	69,494		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	19,807		
	L2ZZ70 所得稅	220		
	L2ZZZ1 互助金	358,447		
	L2ZZZ24 足球教練經費	27,677		
	L2ZZZ25 幼兒園經費	12,328		
	L2ZZZ27 代收款其他	1,412		
	L2ZZZ29 保費轉帳扣款	310,293		
	L2ZZZA 資優班比賽經費捐助	62,933		
	L2ZZZG 二代健保補充保費	98,835		
	L2ZZZK 轉存財政局	22,424		
	L2ZZZN 家庭教育中心	6,914		
	L2ZZZQ 輔導主任工作坊			

高雄市前鎮區獅甲國民小學

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	
	L3ZZ10 午餐費	1,219,259		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	200,405		
	L5ZZ31 獎助學金活儲利息00168100176812	8,037		
	L5ZZ44 獎助學金定存21373000066299	66,840		
	L5ZZ45 獎助學金定存21373000066301	530,253		
	L5ZZ46 獎助學金定存21373000066318	155,103		
	L64101 114-1學期學生活動費	16,080		
	L64304 經濟弱勢學生簿本費	690		
	L64305 減免書籍費	28,624		
	L64403 114年下半年導護志工誤餐費	720		
	L64506 114學年度飲食教育多元活化課程	64,148		
	L64801 114學年度人工智慧教師增能研習計畫	4,000		
	L65101 114-2學期補助經濟弱勢學生簿本費	1,290		
	L65302 114-2學期學生活動補助費	20,650		
	L65303 115年度班班有冷氣電費及維護費	265,153		
	L65304 114-2學期申請減免書籍費	26,388		
	L65401 高雄市115年國民中小學導護精進方案	47,850		
	L65402 115年導護執勤知能研習經費	10,000		
	L65403 115年志工保險費	12,000		
	L65405 115年資深優良教師獎勵金	10,000		
	L65504 114-2學期補助學生午餐4元	86,188		
	L65505 體育獎勵金	21,000		
	L65506 114-2學期本市補助學校午餐採用國產可溯源食材經費	869,122		
	L65701 114-2學期身心障礙國小課後照顧班經費	639,089		
	L65801 114學年度雙語社團實施計畫	8,619		
	L65802 115年專科教室無線網路擴充建置	4,873		
	L65803 115年國民中小學校園網路電路費升速率	20,000		
	L65804 115年暑期Scratch夏令營	11,400		
	L65B01 職工退休退職補償金	77,475		
	L65D01 會計人員兼代交通費	1,650		
	L6ZZ06 牙齒防治費	19,746		
	L72743 身障生課後照顧班經費	166,398		
	L73231 學習扶助計畫	4,309		
	L73256 精進教學品質計畫經費	5,000		
	L73383 口說英語展能樂學計畫	2,941		
	L73398 課後照顧服務班經費	5,219		
	L73731 身障課後照顧專班經費	153,923		
	L73808 推動中小學精進方案	10,249		
	L74228 114學年度學習扶助學校開班計畫	4,776		
	L74247 114學年度精進教學品質計畫	2,852,250		
	金			
	小計	1,219,259		
	合計			

高雄市前鎮區獅甲國民小學

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	
	L74254 114學年度補助國民中小學無力繳交代收代辦費	7,839		
	L74376 114-1學期課後照顧服務班(不含午餐費)	36,471		
	L74632 114學年度公幼導師費職務加給差額及教保費補助	120,000		
	L74634 114學年度少子女化計畫補助	841,477		
	L74640 114學年度公立幼兒園辦理延長照顧服務經費	35,369		
	L74648 114學年度公幼增置人力費	164,110		
	L74670 114學年度公共化幼兒園圖書經費補助	50,000		
	L74712 114年度辦理學務輔導工作相關業務經費計畫	37,230		
	L75509 115年中央補助游泳課程	86,320		
	L75614 115年幼兒園延長照顧服務	332,568		
	L75616 114-2公幼增置人力費	522,000		
	L75624 114公幼具教師證教保員等調增費用	11,000		
	L75710 115年補助協助學務輔導行政庶務工作費用	12,960		
	L75711 114學年度第2學期身心障礙學生交通補助費	79,000		
	L75810 114學期推動中小學數位精進方案	120		
	L75912 國教署補助115年強化校園安全防護工作經費	93,000		
	L95501 115年充實健康中心設備	38,000		
	存入保證金			
	R33Z01 履約保證金-高雄市培德教育推展協會課後照顧班履約保證金 115.9.30	371,788		
	R36Z03 履約保證金-聯發新能源有限公司場地使用履約保證金 119.7.1	11,600		
	R36Z04 履約保證金-聯發新能源有限公司場地使用履約保證金 124.7.1	11,603		
	R43Z01 保固保證金-振霖營造有限公司R43Z01 保固保證金-振霖營造有限公司113年學生等待亭整修工程保固保證金 116.8.28	7,500		
	R44Z01 保固保證金-奕昌營造股份有限公司通寧道改善工程履約保證金 116.12.26	324,372		
	R53Z02 其他保證金-中華民國解說導覽協會-場地租借保證金 115.9.30	4,500		
	R54Z06 其他保證金-台北大學場地使用保證金 115.9.30	4,500		
	應付退休及離職金	2,097,334		
	土地			
			1,195,194,420	
			2,097,334	
			735,863	

單位：新臺幣元

[illegible]