

00737

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市岡山區後紅國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 114 年 2 月 份

主辦會計人員

會計室 代理主任 余冠儒

基金主持人

高雄市岡山區後紅國民小學 校長 許芳明

檢核日期：3 月 6 日 承辦人：余冠儒 主辦會計：余冠儒 互審人員：壽天國小吳月秀主任)

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。	√	
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。	無編列此表	
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。	√	

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	
			相符者 請打√	說明
		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。		
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一實際數」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)。	√	歲森履約保證金退還作業辦理中

※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

高雄市岡山區後紅國民小學

目次

中華民國 114 年度 2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15頁

三、平衡表科目明細表

第16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25頁

六、市有財產增減結存表

第26頁至第26頁

高雄市岡山區後紅國民小學

目次

中華民國 114 年度 2月份

七、財產折舊月報表

第27頁至第27頁

八、財產增減月報表

第28頁至第32頁

九、電腦軟體增減結存表

第33頁至第33頁

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區後紅國民小學

737-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 2 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	85,263,000	6,099,257	6,124,000	-24,743	-0.40	22,102,552	22,462,000	-359,448	-1.60
財產收入	122,000		10,000	-10,000	-100.00	6,486	20,000	-13,514	-67.57
財產處分收入						6,486		6,486	
租金收入	120,000		10,000	-10,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
利息收入	2,000								
政府撥入收入	80,831,000	5,744,270	5,744,000	270	0.00	21,710,270	21,710,000	270	0.00
公庫撥款收入	80,831,000	5,744,270	5,744,000	270	0.00	21,710,270	21,710,000	270	0.00
規費收入	110,000	10,746	10,000	746	7.46	17,992	20,000	-2,008	-10.04
使用規費收入	110,000	10,746	10,000	746	7.46	17,992	20,000	-2,008	-10.04
其他收入	4,200,000	344,241	360,000	-15,759	-4.38	367,804	712,000	-344,196	-48.34
雜項收入	4,200,000	344,241	360,000	-15,759	-4.38	367,804	712,000	-344,196	-48.34
基金用途	85,463,000	5,259,344	6,124,000	-864,656	-14.12	19,368,412	22,462,000	-3,093,588	-13.77
國民教育計畫	62,098,000	3,710,269	4,257,000	-546,731	-12.84	14,433,266	16,432,000	-1,998,734	-12.16
其他	62,098,000	3,710,269	4,257,000	-546,731	-12.84	14,433,266	16,432,000	-1,998,734	-12.16
一般行政管理計畫	22,565,000	1,549,075	1,867,000	-317,925	-17.03	4,935,146	6,030,000	-1,094,854	-18.16
其他	22,565,000	1,549,075	1,867,000	-317,925	-17.03	4,935,146	6,030,000	-1,094,854	-18.16
建築及設備計畫	800,000								
購建固定資產	800,000								
本期賸餘(短絀)	-200,000	839,913		839,913		2,734,140		2,734,140	
期初基金餘額	707,000					1,124,348	707,000	417,348	59.03
解繳公庫									
期末基金餘額	507,000					3,858,488	707,000	3,151,488	445.76

註：

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區後紅國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 2 月份

基金來源：

1. 財產處分收入:報廢財產變賣收入高於預期，致超收。
2. 租金收入:太陽能光電租金收入尚未入帳，致短收。
3. 公庫撥款收入：增撥下授齣齒防治經費270元。
4. 使用規費收入:場地使用不如預期，致短收。
5. 雜項收入:主要係課後照顧班2月份收入尚未入帳，致短收。

基金用途：

1. 國民教育計畫:主係用人費用支付不如預期及各項請購尚未核銷所致。
2. 一般行政管理計畫:主係用人費用支付不如預期及各項請購尚未核銷所致。

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區後紅國民小學

737-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 2 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				3,710,269	4,257,000	-546,731	-12.84
		累計數				14,433,266	16,432,000	-1,998,734	-12.16
一般行政管理計畫		本月數				1,549,075	1,867,000	-317,925	-17.03
		累計數				4,935,146	6,030,000	-1,094,854	-18.16

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 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	785,699,933	103,527,107	36,407,500	953,517	-55,366	717,682,175
非理財目的之長期投資						
土地	603,325,000		36,199,500			639,524,500
土地改良物	12,480,638	7,816,373			103,608	4,560,657
房屋及建築	147,085,194	82,660,882	48,000		369,856	64,102,456
機械及設備	10,054,792	7,137,105	28,000	910,455	-749,610	2,784,842
交通及運輸設備	686,799	484,032			9,444	193,323
雜項設備	11,775,341	5,428,715	132,000	29,000	211,336	6,238,290
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	140,835					140,835
遞耗資產						

註：

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 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	151,334			14,062		137,272

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市岡山區後紅國民小學
資本資產明細表
中華民國 114 年 2 月份

737-6

1.土地：

(1)本年度增加數36,199,500元：公告現值調整36,199,500元。

2.房屋及建築：

(1)本年度增加數48,000元：代收款增置48,000元(教育局委託忠孝國小辦理統一採購48,000元)。

3.機械及設備：

(1)本年度增加數28,000元：代收款增置28,000元(教育局委託忠孝國小辦理統一採購28,000元)。

(2)本年度減少數910,455元：報廢910,455元(累計折舊901,350元)。

4.雜項設備：

(1)本年度增加數132,000元：代收款增置132,000元(其中教育局委託忠孝國小辦理統一採購102,000元)。

(2)本年度減少數29,000元：報廢29,000元(累計折舊28,710元)。

5.電腦軟體：

(1)本年度減少數14,062元：攤銷14,062元。

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區後紅國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 2 月份

737-7

單位：新臺幣元

[illegible]

高雄市教育發展基金 — 高雄市岡山區後紅國民小學

平衡表

中華民國114年2月28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	744,377,072	100.00	負 債	2	22,836,409	3.07
流動資產	11	26,694,897	3.59	流動負債	21	21,713,041	2.92
現金	1101	25,087,599	3.37	應付款項	2102	21,713,041	2.92
銀行存款	110102	25,027,599	3.36	應付代收款	210203	21,646,541	2.91
財政局市庫	110102-1	21,006,179	2.82	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	1,706,653	0.23	其他應付款	210299	66,500	0.01
午餐專戶	110102-3	1,343,125	0.18	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	971,642	0.13	預收收入	210602	0	0.00
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	其他負債	28	1,123,368	0.15
預付款項	1108	1,607,298	0.22	什項負債	2801	1,123,368	0.15
預付費用	110804	1,607,298	0.22	存入保證金	280104	1,123,368	0.15
固定資產	14	717,544,903	96.40	淨資產	3	721,540,663	96.93
土地	1401	639,524,500	85.91	淨資產	31	721,540,663	96.93
土地	140101	639,524,500	85.91	淨資產	3101	721,540,663	96.93
土地改良物	1402	4,560,657	0.61	累積餘額	310101	683,297,174	91.79
土地改良物	140201	12,480,638	1.68	本期騰餘	310102	2,043,989	0.27

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。

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 — 高雄市岡山區後紅國民小學

平衡表

中華民國114年2月28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		
累計折舊-土地改良物	140202	-7,919,981	-1.06	淨資產調整數	310104	36,199,500	5.00
房屋建築及設備	1404	64,102,456	8.61	合計：		744,377,072	
房屋建築及設備	140401	147,133,194	19.77				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-83,030,738	-11.15				
機械及設備	1405	2,784,842	0.37				
機械及設備	140501	9,172,337	1.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,387,495	-0.86				
交通及運輸設備	1406	193,323	0.03				
交通及運輸設備	140601	686,799	0.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-493,476	-0.07				
雜項設備	1407	6,238,290	0.84				
雜項設備	140701	11,878,341	1.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,640,051	-0.76				
購建中固定資產	1411	140,835	0.02				

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。

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 — 高雄市岡山區後紅國民小學

收入支出表

中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,129,257	22,310,552
財產收益		6,486
廢舊物品售價收入		6,486
政府撥入收入	5,744,270	21,710,270
公庫撥款收入	5,744,270	21,710,270
規費收入	10,746	17,992
使用規費收入	10,746	17,992
其他收入	374,241	575,804
雜項收入	374,241	575,804
支出	5,713,117	20,266,563
人事支出	4,742,292	18,825,621
人事支出	4,742,292	18,825,621
業務支出	517,022	542,731
業務支出	517,022	542,731
財產損失	9,395	9,395
財產交易損失	9,395	9,395
折舊、折耗及攤銷	444,378	888,756
固定資產折舊	437,347	874,694
無形資產攤銷	7,031	14,062
其他支出	30	60
其他支出	30	60
本期賸餘（短絀）	416,140	2,043,989
期初淨資產		683,297,174
解繳公庫		
淨資產調整數	36,199,500	36,199,500
期末淨資產		721,540,663

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—高雄市岡山區後紅國民小學

737-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	22,102,552	208,000	22,310,552	收入
財產收入	6,486		6,486	財產收益
政府撥入收入	21,710,270		21,710,270	政府撥入收入
規費收入	17,992		17,992	規費收入
其他收入	367,804		367,804	其他收入
其他收入		208,000	208,000	其他收入
基金用途	19,368,412	898,151	20,266,563	支出
用人費用	18,825,621		18,825,621	人事支出
服務費用	520,408	22,323	542,731	業務支出
材料及用品費	21,323	-21,323		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		獎補助支出
資產短絀		9,395	9,395	財產損失
		888,756	888,756	折舊、折耗及攤銷
其他	60		60	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,734,140	-690,151	2,043,989	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,124,348	682,172,826	683,297,174	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		36,199,500	36,199,500	淨資產調整數
期末基金餘額	3,858,488	717,682,175	721,540,663	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數208,000元=代收款購置房屋及建築48,000元(教育局委託忠孝國小辦理統一採購48,000元)+代收款購置機械及設備28,000元(教育局委託忠孝國小辦理統一採購28,000元)+代收款購置雜項設備132,000元(其中教育局委託忠孝國小辦理統一採購102,000元)。
 2. 「財產損失」之調整數9,395元=處分機械及設備財產交易損失9,105元(原值910,455元，累計折舊901,350元)+處分雜項設備財產交易損失290元(原值29,000元，累計折舊28,710元)。
 3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數888,756元=固定資產折舊874,694元+電腦軟體攤銷數14,062元。
 4. 「淨資產調整數」36,199,500元=土地公告現值增加36,199,500元。

高雄市教育發展基金－高雄市岡山區後紅國民小學

各項費用彙計表 中華民國114年2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	77,385,000	18,825,621	-58,559,379	-75.67
11 正式員額薪資	43,252,000	9,660,606	-33,591,394	-77.66
113 職員薪金	42,852,000	9,554,316	-33,297,684	-77.70
114 工員工資	400,000	106,290	-293,710	-73.43
12 聘僱及兼職人員薪資	1,600,000	313,211	-1,286,789	-80.42
122 約僱職員薪金	10,000	3,040	-6,960	-69.60
124 兼職人員酬金	1,590,000	310,171	-1,279,829	-80.49
13 加(夜)班費	1,110,000		-1,110,000	-100.00
134 未休假加班費	1,110,000		-1,110,000	-100.00
15 獎金	9,950,000	5,273,408	-4,676,592	-47.00
151 考績獎金	5,020,000	353,345	-4,666,655	-92.96
152 年終獎金	4,930,000	4,920,063	-9,937	-0.20
16 退休及卹償金	16,359,000	3,284,453	-13,074,547	-79.92
161 職員退休及離職金	15,754,000	3,284,453	-12,469,547	-79.15
162 工員退休及離職金	127,000		-127,000	-100.00
163 卹償金	478,000		-478,000	-100.00
18 福利費	5,113,000	293,943	-4,819,057	-94.25
181 分擔員工保險費	3,850,000	289,943	-3,560,057	-92.47
183 傷病醫藥費	80,000		-80,000	-100.00
18Y 其他福利費	1,183,000	4,000	-1,179,000	-99.66
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00
191 提繳工資墊償費用	1,000		-1,000	-100.00
2 服務費用	6,892,000	520,408	-6,371,592	-92.45
21 水電費	724,000	22,376	-701,624	-96.91
212 工作場所電費	661,000	17,986	-643,014	-97.28
214 工作場所水費	63,000	4,390	-58,610	-93.03

高雄市教育發展基金－高雄市岡山區後紅國民小學

各項費用彙計表 中華民國114年2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	90,000	969	-89,031	-98.92
221	郵費	14,000		-14,000	-100.00
222	電話費	20,000	969	-19,031	-95.16
224	數據通信費	56,000		-56,000	-100.00
23	旅運費	239,000	16,066	-222,934	-93.28
231	國內旅費	4,000		-4,000	-100.00
235	貨物運費	180,000	15,730	-164,270	-91.26
23Y	其他旅運費	55,000	336	-54,664	-99.39
24	印刷裝訂與廣告費	110,000	8,326	-101,674	-92.43
241	印刷及裝訂費	110,000	8,326	-101,674	-92.43
25	修理保養及保固費	721,000	45,995	-675,005	-93.62
252	一般房屋修護費	487,000	35,560	-451,440	-92.70
255	機械及設備修護費	139,000	3,550	-135,450	-97.45
256	交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00
257	雜項設備修護費	85,000	6,885	-78,115	-91.90
26	保險費	10,000	5,400	-4,600	-46.00
26Y	其他保險費	10,000	5,400	-4,600	-46.00
27	一般服務費	1,141,000	101,578	-1,039,422	-91.10
279	外包費	1,141,000	101,578	-1,039,422	-91.10
28	專業服務費	3,785,000	315,978	-3,469,022	-91.65
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	259,000	6,000	-253,000	-97.68
287	委託檢驗(定)試驗認證費	13,000		-13,000	-100.00
288	委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00
28Y	其他專業服務費	3,510,000	309,978	-3,200,022	-91.17
29	公共關係費	72,000	3,720	-68,280	-94.83
291	公共關係費	72,000	3,720	-68,280	-94.83

高雄市教育發展基金－高雄市岡山區後紅國民小學

各項費用彙計表 中華民國114年2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	334,000	21,323	-312,677	-93.62
31 使用材料費	7,000	650	-6,350	-90.71
313 油脂	7,000	650	-6,350	-90.71
32 用品消耗	327,000	20,673	-306,327	-93.68
321 辦公(事務)用品	103,000	7,776	-95,224	-92.45
322 報章雜誌	2,000		-2,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	37,000	2,000	-35,000	-94.59
328 醫療用品(非醫療院所使用)	22,000	8,275	-13,725	-62.39
32Y 其他用品消耗	163,000	2,622	-160,378	-98.39
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	800,000		-800,000	-100.00
51 購建固定資產	800,000		-800,000	-100.00
516 購置雜項設備	800,000		-800,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	1,000	-19,000	-95.00
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00
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	18,000		-18,000	-100.00
743 獎勵費用	18,000		-18,000	-100.00
9 其他	22,000	60	-21,940	-99.73
91 其他支出	22,000	60	-21,940	-99.73
91Y 其他	22,000	60	-21,940	-99.73
合計	85,463,000	19,368,412	-66,094,588	-77.34

高雄市岡山區後紅國民小學
高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	財政局市庫	21,006,179	21,006,179	
	保管金	1,706,653	1,706,653	
	午餐專戶	1,343,125	1,343,125	
	教育儲蓄戶	971,642	971,642	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用		1,607,298	
	C13A03 本土語文直播共學114.07.31	35,616		
	C13C03 校舍防水隔熱工程114.07.31	34,374		
	C13D07 專輔教師114.07.31	468,085		
	C13K05 113幼兒園延長照顧服務114.07.31	183,967		
	C14A01 合理員編教師114.08.31	780,495		
	C14C01 充實行政人力114.08.31	60,455		
	C14D01 月薪制特教助理114.08.31	15,886		
	C14D03 特幼課照班114.08.31	28,420		
	應付代收款		21,646,541	
	L13B01 生命課堂動物領航	1,550		
	L1ZA01 課務自理代課鐘點費	6,748		
	L1ZB01 資源回收	8,864		
	L1ZB02 校慶及各項活動捐款	185,106		
	L1ZB03 幼童軍	48,010		
	L1ZB04 田徑隊捐款	3,936		
	L1ZB05 齲齒防治捐款	12,700		
	L1ZC02 改善教學及環境設備	335,065		
	L1ZC04 影印費	148,274		
	L1ZC05 發展學校特色捐款	41,849		
	L1ZC08 冷氣貨物稅退稅	112,000		
	L1ZD02 特教助理	29,978		
	L1ZZ02 冷氣使用費	70,346		
	L1ZZ04 家長會費	3,000		
	L1ZZ05 幼兒園活動費	27,877		
	L1ZZ06 幼兒園材料費	16,689		
	L1ZZ07 幼兒園點心費	130,328		
	L1ZZ08 新住民生活扶助捐款	100,000		
	L1ZZ09 勞工權益準備金-資遣費	1,334		
	L1ZZ11 冷氣維護費提撥款	17,780		
	L1ZZ12 賸餘款待扣回	26,404		
	L1ZZZ9 其他	17,460		
	L2ZZ10 公保費	61,224		

高雄市岡山區後紅國民小學
高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L2ZZ20 健保費	265,155		
	L2ZZ30 勞保費	46,290		
	L2ZZ50 退撫基金	198,986		
	L2ZZ62 勞工退休準備金-新制	2,864		
	L2ZZ70 所得稅	84,512		
	L2ZZZ1 其他-學生獎(助)學金	47,400		
	L2ZZZ6 其他-轉集中支付	161,411		
	L2ZZZ9 其他	838,811		
	L3ZZ10 午餐費	1,306,927		
	L3ZZ11 午餐捐款	36,198		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	971,642		
	L63202 英語適性分組	62,122		
	L63302 學生活動費	77,400		
	L63303 班班有冷氣電費及維護費補助	663,098		
	L63401 導護相關經費	2,105		
	L63403 導護志工誤餐費	1,800		
	L63601 教保員健檢費	4,500		
	L63602 幼愛閱	45,432		
	L63801 雙語社團	15,739		
	L63DXY 用人費用預算不足數	226,706		
	L64301 身障業務助理	385,034		
	L64401 導護精進方案	104,410		
	L64701 學前特教下授經常門	5,833		
	L64801 雙語社團	80,000		
	L64802 校園網路電路費	20,000		
	L72623 公幼就學補助	35,125		
	L72666 獎勵無償提供非營幼兒園場地	396,156		
	L73231 113學習扶助	14,640		
	L73240 活化教學及多元學習	3,362		
	L73256 精進教學品質計畫	2,400		
	L73332 防水隔熱工程-西三棟	2,169,101		
	L73360 外籍英語教學助理	243,692		
	L73373 113教育優先區	43,838		
	L73377 防水隔熱工程-東三棟	1,631,683		
	L73398 課後照顧補助款	31,389		
	L73549 113期中修整建運動場	7,353,713		
	L73603 公共化教保機構延長照顧服務	90		
	L73630 少子女化補助	367,909		
	L73635 公幼導師費及教保費	24,000		
	L73643 公幼增置人力經費	321,328		
	L73731 國小身障課照班	30,756		
	L73736 學前融合教育專業社群	12,680		
	L73739 學前特教班人事經費	400,382		
	L73761 學前特教導師費	16,000		
	L73822 校園網路電路費	4,600		

高雄市岡山區後紅國民小學
高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L74506 多元生理用品	4,800		
	L93601 幼愛閱好書一起讀	1,378,000		
	L93602 閱讀環境整修經費	100,000		
	其他應付款		66,500	
	O13BBB 下授資本門賸餘款	46,000		
	O13CCC 其他預算內賸餘	20,500		
	存入保證金		1,123,368	
	R3ZZ02 履約保證金-113學年度課照班-童馨關懷成長協會-114.10.01	100,000		
	R3ZZ03 履約保證金-崧森營造有限公司-校舍防水隔熱工程114.02.01	358,000		
	R3ZZ04 履約保證金-全騏營造有限公司-跑道整修工程114.05.03	600,000		
	R4ZZ01 保固保證金-電容式觸控互動黑板(HH1120301)-唯楸國際-115.6.20	15,000		
	R4ZZ03 保固保證金-活動中心舞台布幕(HH1120501)-龍璽裝修-117.7.30	5,640		
	R4ZZ04 保固保證金-112冷氣相關設備裝設(EMS及電改)-中華電信-117.12.31	8,163		
	R4ZZ08 保固保證金-觸控螢幕開闔式黑板(HH1130301)-唯楸國際-116.5.30	4,950		
	R4ZZ10 保固保證金-班級配膳桌(HH1130401)-大衛龍企業-114.5.20	10,170		
	R4ZZ26 保固保證金-電容式觸控互動黑板-唯楸國際有限公司-114.6.1	15,150		
	R5ZZ01 其他保證金-場地租借保證金-原住民多元族群生活文教創意協會-114.9.3	6,295		
	土地		639,524,500	
		639,524,500		
	土地改良物		12,480,638	
		12,480,638		
	累計折舊-土地改良物		-7,919,981	
		-7,919,981		
	房屋及建築		147,133,194	
		147,133,194		
	累計折舊-房屋及建築		-83,030,738	
		-83,030,738		
	機械及設備		9,172,337	
		9,172,337		
	累計折舊-機械及設備		-6,387,495	
		-6,387,495		
	交通及運輸設備		686,799	
		686,799		

中華民國 114年2月28日

單位：新臺幣元

737-19