

00756

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市路竹區下坑國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 112 年 10 月 份

主辦會計人員

會計室主任 李典璋

基金主持人

高雄市路竹區下坑國民小學校長 張錦昌

檢核日期：11 月 8 日

承辦人員：

會計室主任 李典璋

主辦會計：

會計室主任 李典璋

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. 本期騰餘(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 10%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。

高雄市路竹區下坑國民小學

目次

中華民國 112 年度 10 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5頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第6頁至第6頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第7頁至第9頁
二、收入支出表	第10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20頁
四、銀行存款差額解釋表	第21頁至第21頁
五、對帳單	第22頁至第29頁

高雄市路竹區下坑國民小學

目次

中華民國 112 年度 10 月份

六、市有財產增減結存表	第30頁至第30頁
七、財產折舊月報表	第31頁至第31頁
八、財產增減月報表	第32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—高雄市路竹區下坑國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 10 月份

756-6

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		200,000	157,676		357,676	295,000	113,300		113,300	38.41	-181,700	-61.59			
房屋及建築		200,000	157,676		357,676	295,000	113,300		113,300	38.41	-181,700	-61.59	水溝蓋改善工程賸餘款86,700元。C棟教室前後水溝改善工程95,000元因雨延期尚未完工。	C棟教室前後水溝改善工程廠商已於10/31完工，盡速辦理後續驗收結算付款事宜。	
購建中固定資產															
機械及設備		173,000	161,117		334,117	305,000	304,910		304,910	99.97	-90	-0.03			
機械及設備		173,000	161,117		334,117	305,000	304,910		304,910	99.97	-90	-0.03			
購建中固定資產															
交通及運輸設備		410,000	147,900		557,900	557,900	410,000		410,000	73.49	-147,900	-26.51			
交通及運輸設備		410,000	147,900		557,900	557,900	410,000		410,000	73.49	-147,900	-26.51	奉准先行辦理電話系統147,900元因預算過低無廠商投標。	經主管會議決議取消本案，明年提高預算金額再辦。	
購建中固定資產															
雜項設備		213,000			213,000	213,000	212,205		212,205	99.63	-795	-0.37			
雜項設備		213,000			213,000	213,000	212,205		212,205	99.63	-795	-0.37			
購建中固定資產															
其他															
其他															
總計		996,000	466,693		1,462,693	1,370,900	1,040,415		1,040,415	75.89	-330,485	-24.11			

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 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			50,000	13,890		36,110

註： 1.土地：本年度增加數4,932,732元；土地公告現值調整4,932,732元。

2.房屋及建築：本年度增加數113,300元；預算購置113,300元。

3.機械及設備：本年度增加數1,250,073元；預算購置304,910元；應付代收款購置945,163元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購540,000元、委託立德國中辦理統一採購86,000元、委託登發國小辦理統一採購153,000元)。本年度減少數1,141,468元；報廢1,141,468元(累計折舊1,130,052元)。

4.交通及運輸設備：本年度增加數410,000元；預算購置410,000元。本年度減少數74,500元；報廢74,500元(累計折舊73,755元)。

5.雜項設備：本年度增加數212,205元；預算購置212,205元。本年度減少數998,237元；報廢998,237元(累計折舊988,255元)。

6.電腦軟體：本年度增加數50,000元；應付代收款購置50,000元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購50,000元)。本年度減少數13,890元；攤銷13,890元。

高雄市教育發展基金—高雄市路竹區下坑國民小學

756-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 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	177,077,918	33,594,960	6,968,310	2,228,095	770,536	147,452,637
非理財目的之長期投資						
土地	117,152,385		4,932,732			122,085,117
土地改良物	11,415,588	8,875,425			543,940	1,996,223
房屋及建築	29,120,858	12,978,844	113,300		1,115,124	15,140,190
機械及設備	5,702,034	3,843,570	1,250,073	1,141,468	-668,348	2,635,417
交通及運輸設備	1,752,087	1,455,543	410,000	74,500	9,580	622,464
雜項設備	11,934,966	6,441,578	212,205	998,237	-229,760	4,937,116
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：本年度增加數4,932,732元；土地公告現值調整4,932,732元。

2.房屋及建築：本年度增加數113,300元；預算購置113,300元。

3.機械及設備：本年度增加數1,250,073元；預算購置304,910元；應付代收款購置945,163元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購540,000元、委託立德國中辦理統一採購86,000元、委託登發國小辦理統一採購153,000元)。本年度減少數1,141,468元；報廢1,141,468元(累計折舊1,130,052元)。

4.交通及運輸設備：本年度增加數410,000元；預算購置410,000元。本年度減少數74,500元；報廢74,500元(累計折舊73,755元)。

5.雜項設備：本年度增加數212,205元；預算購置212,205元。本年度減少數998,237元；報廢998,237元(累計折舊988,255元)。

6.電腦軟體：本年度增加數50,000元；應付代收款購置50,000元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購50,000元)。本年度減少數13,890元；攤銷13,890元。

高雄市教育發展基金—高雄市路竹區下坑國民小學

756-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 10 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				1,813,836	472,000	1,341,836	284.29
		累計數				19,470,860	23,387,000	-3,916,140	-16.74
一般行政管理計畫		本月數				795,710	935,000	-139,290	-14.90
		累計數				10,675,027	9,431,000	1,244,027	13.19
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				1,040,415	996,000	44,415	4.46

高雄市教育發展基金—高雄市路竹區下坑國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：因變賣報廢財產、物品收入較預期多。
2. 利息收入：因保管金專戶利息較預期少。
3. 公庫撥款收入：教育局收回健康檢查補助費9,000元。
4. 政府其他撥入收入：台電補助款155,610元。
5. 受贈收入：路竹區淨安寺捐助教育基金40,000元。
6. 雜項收入：課後照顧及課後社團學生參加不如預期。

二、基金用途：

1. 國民教育計畫：因預付111學年度教師考績獎金尚未轉正。
2. 一般行政管理計畫：因支付工友舊制勞退金提撥不足數1,380,030元。
3. 建築及設備計畫：補辦預算數132,000元，採購結餘款87,585元。

高雄市教育發展基金—高雄市路竹區下坑國民小學

756-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 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	34,265,000	1,619,286	1,407,000	212,286	15.09	33,491,235	33,536,000	-44,765	-0.13
財產收入	418,000	971		971		419,800	418,000	1,800	0.43
財產處分收入	5,000	971		971		7,803	5,000	2,803	56.06
租金收入	412,000					411,537	412,000	-463	-0.11
利息收入	1,000					460	1,000	-540	-54.00
政府撥入收入	32,977,000	1,483,610	1,328,000	155,610	11.72	32,552,610	32,406,000	146,610	0.45
公庫撥款收入	32,977,000	1,328,000	1,328,000			32,397,000	32,406,000	-9,000	-0.03
政府其他撥入收入		155,610		155,610		155,610		155,610	
其他收入	870,000	134,705	79,000	55,705	70.51	518,825	712,000	-193,175	-27.13
受贈收入		40,000		40,000		40,000		40,000	
雜項收入	870,000	94,705	79,000	15,705	19.88	478,825	712,000	-233,175	-32.75
基金用途	34,548,000	2,609,546	1,407,000	1,202,546	85.47	31,186,302	33,814,000	-2,627,698	-7.77
國民教育計畫	23,698,000	1,813,836	472,000	1,341,836	284.29	19,470,860	23,387,000	-3,916,140	-16.74
其他	23,698,000	1,813,836	472,000	1,341,836	284.29	19,470,860	23,387,000	-3,916,140	-16.74
一般行政管理計畫	9,854,000	795,710	935,000	-139,290	-14.90	10,675,027	9,431,000	1,244,027	13.19
其他	9,854,000	795,710	935,000	-139,290	-14.90	10,675,027	9,431,000	1,244,027	13.19
建築及設備計畫	996,000					1,040,415	996,000	44,415	4.46
購建固定資產	996,000					1,040,415	996,000	44,415	4.46
本期賸餘(短絀)	-283,000	-990,260		-990,260		2,304,933	-278,000	2,582,933	-929.11
期初基金餘額	1,281,000					1,272,762	1,281,000	-8,238	-0.64
解繳公庫									
期末基金餘額	998,000					3,577,695	1,003,000	2,574,695	256.70

註：



所屬年度：112

高雄市路竹區一甲國民小學收入憑證粘貼用紙

憑證編號	工作或業務計畫及用途別	金額						用途說明			
		億	千	百	十	萬	千		百	十	元
				\$	1	2	3	7	4	0	6忠畢業旅行
經辦人(出納組長)		總務主任			會計室			校長			

-----憑-----證-----粘-----貼-----線-----+0-----

高雄市教育發展基金 — 高雄市路竹區下坑國民小學

平衡表

中華民國112年10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	160,693,913	100.00	負債	2	9,663,581	6.01
流動資產	11	13,241,276	8.24	流動負債	21	8,172,086	5.09
現金	1101	8,246,990	5.13	應付款項	2102	8,172,086	5.09
銀行存款	110102	8,186,990	5.09	應付代收款	210203	8,172,086	5.09
財政局市庫	110102-1	6,301,416	3.92	其他負債	28	1,491,495	0.93
保管金	110102-2	717,694	0.45	什項負債	2801	1,491,495	0.93
午餐專戶	110102-3	833,139	0.52	存入保證金	280104	1,491,495	0.93
教育儲蓄戶	110102-4	110,417	0.07	淨資產	3	151,030,332	93.99
其他專戶	110102-5	224,324	0.14	淨資產	31	151,030,332	93.99
零用及週轉金	110103	60,000	0.04	淨資產	3101	151,030,332	93.99
預付款項	1108	4,994,286	3.11	累積餘額	310101	144,755,720	90.08
預付費用	110804	4,994,286	3.11	本期賸餘	310102	6,274,612	3.90
固定資產	14	147,416,527	91.74	合計：		160,693,913	
土地	1401	122,085,117	75.97				
土地	140101	122,085,117	75.97				
土地改良物	1402	1,996,223	1.24				

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。

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 — 高雄市路竹區下坑國民小學

平衡表

中華民國112年10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	11,415,588	7.10				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,419,365	-5.86				
房屋建築及設備	1404	15,140,190	9.42				
房屋建築及設備	140401	29,234,158	18.19				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-14,093,968	-8.77				
機械及設備	1405	2,635,417	1.64				
機械及設備	140501	5,810,639	3.62				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,175,222	-1.98				
交通及運輸設備	1406	622,464	0.39				
交通及運輸設備	140601	2,087,587	1.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,465,123	-0.91				
雜項設備	1407	4,937,116	3.07				
雜項設備	140701	11,148,934	6.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,211,818	-3.87				

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。

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 — 高雄市路竹區下坑國民小學

平衡表

中華民國112年10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		
無形資產	16	36,110	0.02				
無形資產	1601	36,110	0.02				
電腦軟體	160102	36,110	0.02				
合計：		160,693,913					

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。

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 — 高雄市路竹區下坑國民小學

收入支出表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,619,286	39,419,130
財產收益	971	5,352,532
財產孳息收入		411,997
廢舊物品售價收入		750
財產交易利益	971	4,939,785
政府撥入收入	1,483,610	32,552,610
公庫撥款收入	1,328,000	32,397,000
政府其他撥入收入	155,610	155,610
其他收入	134,705	1,513,988
受贈收入	40,000	42,160
雜項收入	94,705	1,471,828
支出	2,909,410	33,144,518
人事支出	2,292,354	28,279,844
人事支出	2,292,354	28,279,844
業務支出	212,392	1,760,843
業務支出	212,392	1,760,843
財產損失		22,143
財產交易損失		22,143
折舊、折耗及攤銷	299,864	2,967,968
固定資產折舊	298,475	2,954,078
無形資產攤銷	1,389	13,890
其他支出	104,800	113,720
其他支出	104,800	113,720

高雄市教育發展基金 — 高雄市路竹區下坑國民小學

收入支出表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-1,290,124	6,274,612
期初淨資產		144,755,720
解繳公庫		
期末淨資產		151,030,332

註：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—高雄市路竹區下坑國民小學

756-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 10 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	33,491,235	5,927,895	39,419,130	收入
財產收入	419,800	4,932,732	5,352,532	財產收益
政府撥入收入	32,552,610		32,552,610	政府撥入收入
其他收入	518,825	995,163	1,513,988	其他收入
基金用途	31,186,302	1,958,216	33,144,518	支出
用人費用	28,279,844		28,279,844	人事支出
服務費用	1,532,081	228,762	1,760,843	業務支出
材料及用品費	194,426	-194,426		
租金、償債、利息及相關手續費	10,200	-10,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,136	-24,136		獎補助支出
資產短絀		22,143	22,143	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,040,415	-1,040,415		
		2,967,968	2,967,968	折舊、折耗及攤銷
其他	105,200	8,520	113,720	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,304,933	3,969,679	6,274,612	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,272,762	143,482,958	144,755,720	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,577,695	147,452,637	151,030,332	期末淨資產

- 註：1. 「財產收益」之調整數4,932,732元=土地公告現值增加4,932,732元。
 2. 「其他收入」之調整數995,163元=代收款項購置機械及設備945,163元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購540,000元、委託立德國中辦理統一採購86,000元、委託登發國小辦理統一採購153,000元)、電腦軟體50,000元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購50,000元)。
 3. 「財產損失」之調整數22,143元=處分機械及設備財產損失11,416元(原值1,141,468元，累計折舊1,130,052元)、處分交通及運輸設備財產損失745元(原值74,500元，累計折舊73,755元)、處分雜項設備財產損失9,982元(原值998,237元，累計折舊988,255元)。
 4. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數1,040,415元=購置房屋及建築113,300元、機械及設備304,910元、交通及運輸設備410,000元、雜項設備212,205元。
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,967,968元=固定資產折舊2,954,078元、電腦軟體攤銷數13,890元。
 6. 「其他支出」之調整數8,520元=補提以前年度折舊費用8,520元。

高雄市教育發展基金—高雄市路竹區下坑國民小學

各項費用彙計表 中華民國112年10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	30,502,000	28,279,844	-2,222,156	-7.29
11 正式員額薪資	18,045,000	17,341,573	-703,427	-3.90
113 職員薪金	17,280,000	16,611,393	-668,607	-3.87
114 工員工資	765,000	730,180	-34,820	-4.55
12 聘僱及兼職人員薪資	311,000	336,193	25,193	8.10
122 約僱職員薪金	20,000	52,800	32,800	164.00
124 兼職人員酬金	291,000	283,393	-7,607	-2.61
13 超時工作報酬	400,000	284,688	-115,312	-28.83
131 加班費	400,000	284,688	-115,312	-28.83
15 獎金	4,930,000	2,587,024	-2,342,976	-47.52
151 考績獎金	2,370,000	356,125	-2,013,875	-84.97
152 年終獎金	2,560,000	2,230,899	-329,101	-12.86
16 退休及卹償金	4,917,000	6,054,725	1,137,725	23.14
161 職員退休及離職金	4,821,000	4,625,827	-195,173	-4.05
162 工員退休及離職金	96,000	1,428,898	1,332,898	1,388.44
18 福利費	1,898,000	1,675,475	-222,525	-11.72
181 分擔員工保險費	1,450,000	1,460,062	10,062	0.69
183 傷病醫藥費	45,000		-45,000	-100.00
18Y 其他福利費	403,000	215,413	-187,587	-46.55
19 提繳費	1,000	166	-834	-83.40
191 提繳工資墊償費用	1,000	166	-834	-83.40
2 服務費用	2,373,000	1,532,081	-840,919	-35.44
21 水電費	445,000	157,714	-287,286	-64.56
212 工作場所電費	345,000	141,768	-203,232	-58.91
214 工作場所水費	100,000	15,946	-84,054	-84.05
22 郵電費	72,000	53,281	-18,719	-26.00

高雄市教育發展基金－高雄市路竹區下坑國民小學

各項費用彙計表 中華民國112年10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	%
221 郵費	7,000	5,960	-1,040	-14.86
222 電話費	35,000	17,321	-17,679	-50.51
224 數據通信費	30,000	30,000	0.00	0.00
23 旅運費	35,000	184,492	149,492	427.12
231 國內旅費	15,000	12,802	-2,198	-14.65
232 國外旅費		158,190	158,190	
23Y 其他旅運費	20,000	13,500	-6,500	-32.50
24 印刷裝訂與廣告費	98,000	45,349	-52,651	-53.73
241 印刷及裝訂費	98,000	45,349	-52,651	-53.73
25 修理保養及保固費	325,000	198,600	-126,400	-38.89
252 一般房屋修護費	157,000	101,310	-55,690	-35.47
255 機械及設備修護費	68,000	32,420	-35,580	-52.32
256 交通及運輸設備修護費		22,800	22,800	
257 雜項設備修護費	100,000	42,070	-57,930	-57.93
26 保險費	2,000	11,065	9,065	453.25
268 責任保險費		229	229	
26Y 其他保險費	2,000	10,836	8,836	441.80
27 一般服務費	645,000	489,543	-155,457	-24.10
276 佣金、匯費、經理費及手續費		19	19	
277 代理(辦)費		952	952	
279 外包費	645,000	488,572	-156,428	-24.25
28 專業服務費	703,000	364,212	-338,788	-48.19
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	697,000	341,872	-355,128	-50.95
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	20,840	14,840	247.33
288 委託考選訓練費		1,500	1,500	
29 公共關係費	48,000	27,825	-20,175	-42.03

高雄市教育發展基金—高雄市路竹區下坑國民小學

各項費用彙計表 中華民國112年10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	%
291 公共關係費	48,000	27,825	-20,175	-42.03
3 材料及用品費	465,000	194,426	-270,574	-58.19
31 使用材料費	2,000	3,109	1,109	55.45
313 油脂	2,000	3,109	1,109	55.45
32 用品消耗	463,000	191,317	-271,683	-58.68
321 辦公(事務)用品	219,000	64,505	-154,495	-70.55
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	32,751	12,751	63.76
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	6,189	-1,811	-22.64
32Y 其他用品消耗	216,000	87,872	-128,128	-59.32
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	10,200	10,200	
45 雜項設備租金		10,200	10,200	
451 雜項設備租金		10,200	10,200	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	996,000	1,040,415	44,415	4.46
51 購建固定資產	996,000	1,040,415	44,415	4.46
513 擴充改良房屋建築及設備	200,000	113,300	-86,700	-43.35
514 購置機械及設備	173,000	304,910	131,910	76.25
515 購置交通及運輸設備	410,000	410,000		0.00
516 購置雜項設備	213,000	212,205	-795	-0.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	11,000	24,136	13,136	119.42
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	23,136	13,136	131.36
743 獎勵費用	10,000	23,136	13,136	131.36
9 其他	201,000	105,200	-95,800	-47.66
91 其他支出	201,000	105,200	-95,800	-47.66
91Y 其他	201,000	105,200	-95,800	-47.66

高雄市教育發展基金－高雄市路竹區下坑國民小學

各項費用彙計表 中華民國112年10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	%
合 計	34,548,000	31,186,302	-3,361,698	-9.73

高雄市路竹區下坑國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 112年10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	6,301,416	6,301,416	
	保管金	717,694	717,694	
	午餐專戶	833,139	833,139	
	教育儲蓄戶	110,417	110,417	
	其他專戶	224,324	224,324	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	801,237	4,994,286	
	C11Z02 教保員薪資、教保費及勞健保獎金等112.12.31	189,144		
	C11Z03 幼兒園廚工薪資及勞健保等112.12.31	3,300		
	C11Z09 低收學生註冊費等112.12.31	2,264,663		
	C12Z01 預付學校執行經費等112.12.31	708,764		
	C12Z02 合理員額教師114.1.1	587,995		
	C12Z03 幼兒園增置人力114.1.1	54,000		
	C12Z04 教保費及公幼導師費差額114.1.1	174,872		
	C12Z05 充實行政人力114.1.1	18,000		
	C12Z07 各補助計畫113.1.1	25,047		
	C12Z08 低收學生註冊費等113.12.31	6,491		
	C12Z09 特教助理員114.1.1	85,773		
	C12Z10 學習扶助114.1.1	75,000		
	C2ZZ01 區公所補助經費112.12.31		8,172,086	
	應付代收款	33,049		
	L1ZZ01 教科書費	700		
	L1ZZ03 平安保險費	139,156		
	L1ZZ04 幼兒園活動及材料費	158,391		
	L1ZZ05 幼兒園點心費	110,686		
	L1ZZZ1 教育活動及設備改善專款	342,363		
	L1ZZZ3 獎助學金-其他	14,876		
	L1ZZZ5 祥和功德會補助款	50,000		
	L1ZZZ7 越武長捐助清寒學生專款	12,752		
	L1ZZZ8 幼兒園延長照顧	20,597		
	L1ZZZ97 冷氣使用費	48,783		
	L1ZZZ98 勞動權利金	34,517		
	L1ZZZ99 其他	23,448		
	L2ZZ10 公保費	379,289		
	L2ZZZ1 健保費			

高雄市路竹區下坑國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 112年10月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L2ZZ22	健保補充保費	6,087		
L2ZZ30	勞保費	141,050		
L2ZZ50	退撫基金	89,819		
L2ZZ60	勞工退休準備金	78,303		
L2ZZ70	所得稅	32,495		
L2ZZZ3	高雄市早安扶輪社助學金	15,546		
L2ZZZ5	三好校園經費	8,810		
L2ZZZ6	富邦助學金	1,800		
L2ZZZ9	其他	16,047		
L3ZZ10	午餐費	833,139		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	110,417		
L5ZZ20	清寒獎助學金專戶0567251	224,324		
L61201	科展教師專業學習社群	3,919		
L61301	學生活動費	2,695		
L61302	110學年度減免書籍費	1,579		
L61303	班班有冷氣政策補助冷氣電費及維護費	7,529		
L61304	兼輔教師減授課鐘點費	1,344		
L61801	111學年度雙語活動計畫	3,848		
L61802	111學年度學校本位國際教育計畫	50,000		
L62201	高雄市第63屆科展獎金	3,000		
L62301	班班有冷氣政策補助冷氣電費及維護費	92,964		
L62302	學生活動費	20,370		
L62303	減免書籍費	1,561		
L62304	身障業助	31,524		
L62402	導護志工執勤知能研習經費	528		
L62501	補助經濟弱勢學生午餐費	104,500		
L62504	四年級游泳教學經費	10,800		
L62601	公幼延長照顧服務定額收費差額經費	21,459		
L62701	增加特教班經常門經費	2,212		
L62801	112年校園網路電路費	150		
L62802	112學年度雙語社團計畫	80,000		
L62DXY	撥補112年度學校用人費用預算不足數	1,630,900		
L69303	109-1學期學生活動費	1,010		
L70376	合理教師員額計畫	1,280		
L71231	無力繳交代代收代辦費	11,725		
L71360	課後照顧服務班經費(含冷氣使用電費)	71		
L71368	合理教師員額計畫	2,554		
L71624	幼兒園之政府協助家長支付費用	4,684		
L71640	公幼增置人力經費	312,168		
L71820	精進方案-數位校園推動教師研習	10,080		

高雄市路竹區下坑國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 112年10月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L72218	112學年度學習扶助	78,009		
L72318	C棟教室前後水溝改善工程	1,378,046		
L72338	112年非山非市學校	679,038		
L72348	兼輔教師減授課鐘點費	53,760		
L72371	提升師生口說英語展能樂學計畫	10,000		
L72533	友善提供多元生理用品	2,696		
L72534	112年運發基金補助各級運動團隊	32,524		
L72623	112學年度政府協助幼兒園家長支付費用	237,394		
L72708	學前特教班導師費	3,000		
L72810	數位學習精進方案	31,721		
L92801	112年校園裝設空氣清淨設備計畫	325,000		
	存入保證金		1,491,495	
R30Z03	履約保證金-太能光電發電系統租賃案-合伍光電股份有限公司-115.4.30	102,884		
R30Z04	履約保證金-太能光電發電系統租賃案-合伍光電股份有限公司-120.3.30	102,884		
R30Z05	履約保證金-太能光電發電系統租賃案-合伍光電股份有限公司-120.3.30	205,769		
R32Z02	履保金-111年C棟教室前後水溝改善工程-龍銓營造有限公司-112.12.31	130,000		
R32Z04	履保金-A、D棟至廚房旁水溝防汛工程-慶鴻土木包工業-112.12.31	50,000		
R32Z05	履保金-112校園裝設空氣清淨機採購案-博士韋爾股份有限公司-112.12.31	32,500		
R32Z06	履保金-六年級學生戶外教育活動-金星旅行社有限公司-113.1.31	18,000		
R40Z02	保固金-109年C棟耐震補強工程第2期-威森營造有限公司-113.7.16	119,170		
R40Z03	保固金-109年C棟耐震補強工程第3期-威森營造有限公司-115.7.16	24,288		
R40Z04	保固金-110年操場跑道更新汰換工程-鎰全土木包工業有限公司-113.9.8	120,000		
R40Z05	保固金-109年創意遊戲器材設置採購案-宏業興業有限公司-113.9.13	50,000		
R40Z06	保固金-110年附幼增班整修工程-傑德室內裝修設計工程有限公司-113.9.29	60,000		
R41Z01	保固金-111年故事館設置工程-喬璞室內裝修設計有限公司-114.10.31	17,000		
R41Z02	保固金-110年無障礙電梯設置工程-廣宇營造有限公司-116.10.31	70,000		
R41Z03	保固金-111年新設幼兒園特教班-傑德室內裝修設計工程有限公司-114.10.31	30,000		
R42Z01	保固金-112年大尺寸觸控液晶顯示器採購-嘉昌有限公司-117.6.30	5,000		

高雄市路竹區下坑國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 112年10月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	R47Z03 保固金-107年A棟教室耐震補強工程-富盟營造有限公司--112.12.12	120,000		
	R48Z02 保固金-108年B棟教室耐震補強工程-岳崧工程行-113.11.7	190,000		
	R49Z01 保固金-109年大尺寸觸控液晶顯示器採購案-嘉昌有限公司-114.6.12	17,000		
	R49Z02 保固金-109年遊戲場地墊及地坪改善工程-慶鴻土木包工業-112.12.16	27,000		
	土地	122,085,117	122,085,117	
	土地改良物	11,415,588	11,415,588	
	累計折舊-土地改良物	-9,419,365	-9,419,365	
	房屋及建築	29,234,158	29,234,158	
	累計折舊-房屋及建築	-14,093,968	-14,093,968	
	機械及設備	5,810,639	5,810,639	
	累計折舊-機械及設備	-3,175,222	-3,175,222	
	交通及運輸設備	2,087,587	2,087,587	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,465,123	-1,465,123	
	雜項設備	11,148,934	11,148,934	
	累計折舊-雜項設備	-6,211,818	-6,211,818	
	電腦軟體	36,110	36,110	