

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 113 年 02 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

教育發展基金適用

高雄市路竹區下坑國民小學 113 年 02 月份會計報告自行檢核表

檢核日期：3 月 6 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	<p>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。</p> <p>2. 資產合計數=負債合計數+淨資產合計數。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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)。</p> <p>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)。</p> <p>7. 應附註揭露經管珍貴動產、不動產之總額。</p> <p>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」。</p>	√	
捌	收入支出表	<p>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。</p> <p>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」。</p>	√	
玖	預算執行與會計收支對照表	<p>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。</p> <p>2. 本表調整數應於表下方敘明調整項目及金額。</p>	√	
拾	各項費用彙計表	<p>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。</p> <p>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。</p>	√	
拾壹	平衡表科目明細表	<p>1. 各科目明細表合計金額應與平衡表各該科目金額相符。</p> <p>2. 各科目暨子目明細金額均應為正數。</p> <p>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。</p>	√	
拾貳	銀行存款差額解釋表、對帳單	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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)</p> <p>4. 差額解釋表中未兌現支票應揭露支票編號、日期、金額。</p>	√	
拾參	其他	<p>其他配合會計報告檢核，應另行檢討改進事項：</p> <p>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。</p> <p>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)。</p>		預付費用： 因補助款未撥入。履保金：廠商已申請退還

高雄市路竹區下坑國民小學

目次

中華民國 113年度 02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27頁

高雄市路竹區下坑國民小學

目次

中華民國 113年度 02月份

六、市有財產增減結存表	第28頁至第28頁
七、財產折舊月報表	第29頁至第29頁
八、財產增減月報表	第30頁至第30頁
九、電腦軟體增減結存表	第31頁至第31頁

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 113 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	35,692,000	2,551,000	2,591,000	-40,000	-1.54	9,978,015	10,065,000	-86,985	-0.86
財產收入	413,000								
租金收入	412,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	34,409,000	2,551,000	2,551,000			9,947,000	9,947,000		
公庫撥款收入	34,409,000	2,551,000	2,551,000			9,947,000	9,947,000		
其他收入	870,000		40,000	-40,000	-100.00	31,015	118,000	-86,985	-73.72
雜項收入	870,000		40,000	-40,000	-100.00	31,015	118,000	-86,985	-73.72
基金用途	35,768,000	2,779,302	2,591,000	188,302	7.27	9,427,037	10,065,000	-637,963	-6.34
國民教育計畫	24,916,000	1,824,399	1,775,000	49,399	2.78	6,768,869	6,908,000	-139,131	-2.01
其他	24,916,000	1,824,399	1,775,000	49,399	2.78	6,768,869	6,908,000	-139,131	-2.01
一般行政管理計畫	10,175,000	954,903	816,000	138,903	17.02	2,658,168	3,157,000	-498,832	-15.80
其他	10,175,000	954,903	816,000	138,903	17.02	2,658,168	3,157,000	-498,832	-15.80
建築及設備計畫	677,000								
購建固定資產	677,000								
本期賸餘(短絀)	-76,000	-228,302		-228,302		550,978		550,978	
期初基金餘額	990,000					1,303,209	990,000	313,209	31.64
解繳公庫									
期末基金餘額	914,000					1,854,187	990,000	864,187	87.29

註：

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 113 年 2 月份

一、基金來源：

1. 雜項收入：課後照顧及課後社團學生參加不如預期。

三、基金用途：

1. 一般行政管理計畫：主要係因職員考績獎金尚未支付及部份款項尚未請款所致。

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 113 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				1,824,399	1,775,000	49,399	2.78
		累計數				6,768,869	6,908,000	-139,131	-2.01
一般行政管理計畫		本月數				954,903	816,000	138,903	17.02
		累計數				2,658,168	3,157,000	-498,832	-15.80

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 113 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	184,513,378	35,030,459	1,343,153	1,356,326	-302,434	149,772,180
非理財目的之長期投資						
土地	122,085,117		1,233,183			123,318,300
土地改良物	11,415,588	9,528,153			108,788	1,778,647
房屋及建築	31,347,483	14,375,578			338,156	16,633,749
機械及設備	6,313,810	3,278,346	85,000	677,604	-477,612	2,920,472
交通及運輸設備	2,087,587	1,484,978		354,400	-333,042	581,251
雜項設備	11,182,005	6,363,404	24,970	318,776	61,276	4,463,519
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1,233,183元：土地公告現值調整1,233,183元。
 2.機械及設備：本年度增加數85,000元：教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)。本年度減少數677,604元：報廢677,604元(累計折舊670,824元)。
 3.交通及運輸設備：本年度減少數354,400元：報廢354,400元(累計折舊350,856元)。
 4.雜項設備：本年度增加數24,970元：應付代收款購置24,970元。本年度減少數318,776元：報廢318,776元(累計折舊91,234元)。
 5.電腦軟體：本年度減少數5,546元：攤銷5,546元。

高雄市教育發展基金—高雄市路竹區下坑國民小學

756-5

資本資產明細表

中華民國 113 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	81,788			5,546		76,242

- 註： 1.土地：本年度增加數1,233,183元；土地公告現值調整1,233,183元。
 2.機械及設備：本年度增加數85,000元；教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)。本年度減少數677,604元；報廢677,604元(累計折舊670,824元)。
 3.交通及運輸設備：本年度減少數354,400元；報廢354,400元(累計折舊350,856元)。
 4.雜項設備：本年度增加數24,970元；應付代收款購置24,970元。本年度減少數318,776元；報廢318,776元(累計折舊91,234元)。
 5.電腦軟體：本年度減少數5,546元；攤銷5,546元。

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113年2月29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	158,037,057	100.00	負債	2	6,410,690	4.06
流動資產	11	8,264,877	5.23	流動負債	21	5,213,695	3.30
現金	1101	6,858,055	4.34	應付款項	2102	5,213,695	3.30
銀行存款	110102	6,798,055	4.30	應付代收款	210203	5,112,395	3.23
財政局市庫	110102-1	4,656,213	2.95	其他應付款	210299	101,300	0.06
保管金	110102-2	1,518,334	0.96	其他負債	28	1,196,995	0.76
午餐專戶	110102-3	295,805	0.19	什項負債	2801	1,196,995	0.76
教育儲蓄戶	110102-4	96,355	0.06	存入保證金	280104	1,196,995	0.76
其他專戶	110102-5	231,348	0.15	淨資產	3	151,626,367	95.94
零用及週轉金	110103	60,000	0.04	淨資產	31	151,626,367	95.94
預付款項	1108	1,406,822	0.89	淨資產	3101	151,626,367	95.94
預付費用	110804	1,406,822	0.89	累積餘額	310101	150,786,128	95.41
固定資產	14	149,695,938	94.72	本期短絀	310103	-393,794	-0.25
土地	1401	123,318,300	78.03	淨資產調整數	310104	1,234,033	1.00
土地	140101	123,318,300	78.03	合計：		158,037,057	
土地改良物	1402	1,778,647	1.13				

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 — 高雄市路竹區下坑國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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	7.22				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,636,941	-6.10				
房屋建築及設備	1404	16,633,749	10.53				
房屋建築及設備	140401	31,347,483	19.84				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-14,713,734	-9.31				
機械及設備	1405	2,920,472	1.85				
機械及設備	140501	5,721,206	3.62				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,800,734	-1.77				
交通及運輸設備	1406	581,251	0.37				
交通及運輸設備	140601	1,733,187	1.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,151,936	-0.73				
雜項設備	1407	4,463,519	2.82				
雜項設備	140701	10,888,199	6.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,424,680	-4.07				

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 — 高雄市路竹區下坑國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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	76,242	0.05				
無形資產	1601	76,242	0.05				
電腦軟體	160102	76,242	0.05				
合計：		158,037,057					

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 — 高雄市路竹區下坑國民小學

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,575,970	10,002,985
政府撥入收入	2,551,000	9,947,000
公庫撥款收入	2,551,000	9,947,000
其他收入	24,970	55,985
受贈收入	24,970	24,970
雜項收入		31,015
支出	3,145,240	10,396,779
人事支出	2,502,051	9,139,786
人事支出	2,502,051	9,139,786
業務支出	277,251	287,251
業務支出	277,251	287,251
財產損失		237,866
財產交易損失		237,866
折舊、折耗及攤銷	365,938	731,876
固定資產折舊	363,165	726,330
無形資產攤銷	2,773	5,546
本期賸餘（短絀）	-569,270	-393,794
期初淨資產		150,786,128
解繳公庫		
淨資產調整數	1,233,183	1,234,033
期末淨資產		151,626,367

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—高雄市路竹區下坑國民小學

756-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	9,978,015	24,970	10,002,985	收入
政府撥入收入	9,947,000		9,947,000	政府撥入收入
其他收入	31,015	24,970	55,985	其他收入
基金用途	9,427,037	969,742	10,396,779	支出
用人費用	9,139,786		9,139,786	人事支出
服務費用	267,015	20,236	287,251	業務支出
材料及用品費	12,602	-12,602		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,634	-7,634		獎補助支出
資產短絀		237,866	237,866	財產損失
		731,876	731,876	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	550,978	-944,772	-393,794	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,303,209	149,482,919	150,786,128	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,234,033	1,234,033	淨資產調整數
期末基金餘額	1,854,187	149,772,180	151,626,367	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數24,970元=代收款項購置雜項設備24,970元
 2. 「財產損失」之調整數237,866元=處分機械及設備財產損失6,780元(原值677,604元，累計折舊670,824元)、處分交通及運輸設備財產損失3,544元(原值354,400元，累計折舊350,856元)、處分雜項設備財產損失227,542元(原值318,776元，累計折舊91,234元)。
 3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數731,876元=固定資產折舊726,330元、電腦軟體攤銷數5,546元。
 4. 「淨資產調整數」之調整數1,234,033元=土地公告現值增加1,233,183元、教育部國教署移入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150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113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	32,122,000	9,139,786	-22,982,214	-71.55
11 正式員額薪資	18,813,000	5,132,220	-13,680,780	-72.72
113 職員薪金	17,973,000	4,919,640	-13,053,360	-72.63
114 工員工資	840,000	212,580	-627,420	-74.69
12 聘僱及兼職人員薪資	797,000	28,590	-768,410	-96.41
122 約僱職員薪金	36,000		-36,000	-100.00
124 兼職人員酬金	761,000	28,590	-732,410	-96.24
13 加(夜)班費	470,000		-470,000	-100.00
134 未休假加班費	470,000		-470,000	-100.00
15 獎金	4,778,000	2,493,705	-2,284,295	-47.81
151 考績獎金	2,562,000	124,005	-2,437,995	-95.16
152 年終獎金	2,216,000	2,369,700	153,700	6.94
16 退休及卹償金	5,190,000	1,143,776	-4,046,224	-77.96
161 職員退休及離職金	5,087,000	1,128,598	-3,958,402	-77.81
162 工員退休及離職金	53,000	15,178	-37,822	-71.36
163 卹償金	50,000		-50,000	-100.00
18 福利費	2,073,000	341,455	-1,731,545	-83.53
181 分擔員工保險費	1,800,000	307,455	-1,492,545	-82.92
183 傷病醫藥費	49,000		-49,000	-100.00
18Y 其他福利費	224,000	34,000	-190,000	-84.82
19 提繳費	1,000	40	-960	-96.00
191 提繳工資墊償費用	1,000	40	-960	-96.00
2 服務費用	2,375,000	267,015	-2,107,985	-88.76
21 水電費	445,000	1,526	-443,474	-99.66
212 工作場所電費	345,000	1,526	-343,474	-99.56
214 工作場所水費	100,000		-100,000	-100.00

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113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	72,000	2,142	-69,858	-97.03
221 郵費	7,000		-7,000	-100.00
222 電話費	35,000	2,142	-32,858	-93.88
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	35,000		-35,000	-100.00
231 國內旅費	15,000		-15,000	-100.00
23Y 其他旅運費	20,000		-20,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	99,000	4,897	-94,103	-95.05
241 印刷及裝訂費	99,000	4,897	-94,103	-95.05
25 修理保養及保固費	304,000	161,625	-142,375	-46.83
252 一般房屋修護費	154,000	155,875	1,875	1.22
255 機械及設備修護費	50,000	700	-49,300	-98.60
257 雜項設備修護費	100,000	5,050	-94,950	-94.95
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00
27 一般服務費	671,000	63,881	-607,119	-90.48
279 外包費	671,000	63,881	-607,119	-90.48
28 專業服務費	699,000	32,944	-666,056	-95.29
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	693,000	32,944	-660,056	-95.25
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000		-6,000	-100.00
29 公共關係費	48,000		-48,000	-100.00
291 公共關係費	48,000		-48,000	-100.00
3 材料及用品費	387,000	12,602	-374,398	-96.74
31 使用材料費	2,000	373	-1,627	-81.35
313 油脂	2,000	373	-1,627	-81.35
32 用品消耗	385,000	12,229	-372,771	-96.82

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113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	%
321 辦公(事務)用品	219,000	12,229	-206,771	-94.42
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000		-20,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000		-8,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	138,000		-138,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	677,000		-677,000	-100.00
51 購建固定資產	677,000		-677,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	406,000		-406,000	-100.00
514 購置機械及設備	16,000		-16,000	-100.00
516 購置雜項設備	255,000		-255,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	11,000	7,634	-3,366	-30.60
71 會費	1,000		-1,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	7,634	-2,366	-23.66
743 獎勵費用	10,000	7,634	-2,366	-23.66
9 其他	196,000		-196,000	-100.00
91 其他支出	196,000		-196,000	-100.00
91Y 其他	196,000		-196,000	-100.00
合計	35,768,000	9,427,037	-26,340,963	-73.64

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 113年2月29日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	財政局市庫	4,656,213	4,656,213	
	保管金	1,518,334	1,518,334	
	午餐專戶	295,805	295,805	
	教育儲蓄戶	96,355	96,355	
	其他專戶	231,348	231,348	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	247,003	1,406,822	
	C12201 預付學校執行經費等112.12.31	956,612		
	C12202 合理員額教師114.1.1	12,000		
	C12204 教保費及公幼導師費差額114.1.1	191,207		
	C12205 充實行政人力114.1.1			
	應付代收款	102,977	5,112,395	
	L12204 幼兒園活動及材料費	106,668		
	L12205 幼兒園點心費	251,285		
	L12210 戶外教育經費	114,039		
	L12221 教育活動及設備改善專款	332,563		
	L12223 獎助學金-其他	17,806		
	L12225 祥和功德會補助款	60,000		
	L12226 捐助清寒學生專款	50,000		
	L12227 趙武長捐助清寒學生專款	2,755		
	L12228 幼兒園延長照顧	59,053		
	L12298 勞動權利金	34,517		
	L12299 其他	24,645		
	L22210 公保費	393,681		
	L22221 健保費	12,756		
	L22222 健保補充保費	143,611		
	L22230 勞保費	94,411		
	L22250 退撫基金	79,489		
	L22260 勞工退休津備金	34,004		
	L22270 所得稅	27,546		
	L22223 高雄市早安扶輪社助學金	679,203		
	L22224 學生註冊費	8,810		
	L22225 三好校園經費	1,200		
	L22226 富邦助學金	18,978		
	L22229 其他	295,805		
	L32210 午餐費	96,355		
	L42210 教育儲蓄戶			

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 113年2月29日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L5ZZ20	清寒獎助學金專戶0567251	231,348		
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		
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	15,805		
L62302	學生活動費	17,982		
L62303	減免書籍費	7,960		
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	13,226		
L62502	補助午餐收費基準調漲2元	24,960		
L62503	體育獎勵金	6,700		
L62701	增加特教班經常門經費	2,490		
L62702	112學年度學前身障課後照顧專班經費	4,330		
L62704	112身心障礙學生交通費補助	4,000		
L62801	112年校園網路電路費	150		
L62802	112學年度雙語社團計畫	42,183		
L62DXY	撥補112年度學校用人費用預算不足數	511,690		
L63201	113年度學校進用身心障礙業務助理經費	295,476		
L63701	113年度特殊教育班經常門	20,000		
L63702	學前身心障礙幼兒課後照顧班經費	49,710		
L70376	合理教師員額計畫	1,280		
L71231	無力繳交代代收代辦費	8,425		
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		
L71820	精進方案-數位校園推動教師研習	10,080		
L72218	112學年度學習扶助	6,514		
L72232	112教育部補助無力繳交代代收代辦費	7,450		
L72234	112學年度精進教學與課程品質計畫	8,289		
L72338	112年非山非市學校	55,987		
L72348	兼輔教師減授課鐘點費	53,760		
L72355	112學年度充實行政人力實施計畫	41,410		
L72356	112學年度教育優先區計畫	1,455		
L72371	提升師生口說英語展能樂學計畫	44,459		
L72375	112課後照顧服務班經費	1,816		
L72377	112學年度合理教師員額經費	48,328		
L72442	112年補助國中小導護志工誤餐費	18,000		
L72561	112學年度健康促進實施計畫	22,000		
L72620	112學年度公幼導師費及教保費	2,000		
L72623	112學年度政府協助幼兒園家長支付費用	5,611		

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 113年2月29日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L72646	112學年度幼兒園增置人員經費	350,911		
L72708	學前特教班導師費	3,000		
L72810	數位學習精進方案	7,728		
L73603	幼兒園延長照顧服務	53,871		
L92601	班級教室監視錄影設備經費	49,980		
	其他應付款		101,300	
O12BBB	下投資本門賸餘款	86,700		
O12CCC	其他預算內賸餘	14,600		
	存入保證金		1,196,995	
R30Z03	履約保證金-太能光電發電系統租賃	102,884		
	案-合伍光電股份有限公司-115.4.30			
R30Z04	履約保證金-太能光電發電系統租賃	102,884		
	案-合伍光電股份有限公司-120.3.30			
R30Z05	履約保證金-太能光電發電系統租賃	205,769		
	案-合伍光電股份有限公司-120.3.30			
R32Z06	履保金-六年級學生戶外教育活動-金	18,000		
	福星旅行社有限公司-113.1.31			
R40Z02	保固金-109年C棟耐震補強工程	119,170		
	第2期-威森營造有限公司-113.7.16			
R40Z03	保固金-109年C棟耐震補強工程	24,288		
	第3期-威森營造有限公司-115.7.16			
R40Z04	保固金-110年操場跑道更新汰換工	120,000		
	程-鎰全土木包工業有限公司-113.9.8			
R40Z05	保固金-109年創意遊戲器材設置採	50,000		
	購案-宏築興業有限公司-113.9.13			
R40Z06	保固金-110年附幼增班整修工程-傑	60,000		
	德室內裝修設計工程有限公司-113.9.29			
R41Z01	保固金-111年故事館設置工程-喬璞	17,000		
	室內裝修設計有限公司-114.10.31			
R41Z02	保固金-110年無障礙電梯設置工	70,000		
	程-廣宇營造有限公司-116.10.31			
R41Z03	保固金-111年新設幼兒園特教班-傑	30,000		
	德室內裝修設計工程有限公司-114.10.31			
R42Z01	保固金-112年大尺寸觸控液晶顯示	5,000		
	器採購-嘉昌有限公司-117.6.30			
R42Z02	保固金-112校園裝設空氣清淨機採	9,000		
	購案-博士韋爾股份有限公司-115.11.30			
R42Z03	保固金-111年C棟教室前後水溝改善	40,000		
	工程-龍銓營造有限公司-115.11.30			
R42Z04	保固金-A、D棟至廚房旁水溝防汛工	16,000		
	程-慶鴻土木包工業-115.11.30			
R48Z02	保固金-108年B棟教室耐震補強工	190,000		
	程-岳崧工程行-113.11.7			
R49Z01	保固金-109年大尺寸觸控液晶顯示	17,000		
	器採購案-嘉昌有限公司-114.6.12			

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 113年2月29日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	土地	123,318,300	123,318,300	
	土地改良物	11,415,588	11,415,588	
	累計折舊-土地改良物	-9,636,941	-9,636,941	
	房屋及建築	31,347,483	31,347,483	
	累計折舊-房屋及建築	-14,713,734	-14,713,734	
	機械及設備	5,721,206	5,721,206	
	累計折舊-機械及設備	-2,800,734	-2,800,734	
	交通及運輸設備	1,733,187	1,733,187	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,151,936	-1,151,936	
	雜項設備	10,888,199	10,888,199	
	累計折舊-雜項設備	-6,424,680	-6,424,680	
	電腦軟體	76,242	76,242	