

00778

高雄市政府教育局主管
高雄市教育發展基金
高雄市旗山區鼓山國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 113 年 2 月 份

主辦會計人員

會計主任林佩儀

基金主持人

高雄市旗山區鼓山國民小學校長陳正修

檢核日期：3 月 5 日

承辦人員：

會計室 主任 林佩儀

主辦會計：

會計室 主任 林佩儀

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	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)。	✓	待清理部分已通知業務單位積極辦理。

※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。

高雄市旗山區鼓山國民小學

目次

中華民國 113 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28頁

高雄市旗山區鼓山國民小學

目次

中華民國 113 年度 2 月份

六、保管(證)品月報	第29頁至第29頁
七、保管品對帳單	第30頁至第30頁
八、市有財產增減結存表	第31頁至第31頁
九、財產折舊月報表	第32頁至第32頁
十、財產增減月報表	第33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—高雄市旗山區鼓山國民小學

778-1

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	82,635,000	5,949,600	5,988,000	-38,400	-0.64	22,874,409	22,905,000	-30,591	-0.13
徵收及依法分配收入		800		800		800		800	
違規罰款收入		800		800		800		800	
財產收入	342,000	800		800		6,200		6,200	
財產處分收入						5,400		5,400	
租金收入	340,000	800		800		800		800	
利息收入	2,000								
政府撥入收入	81,741,000	5,948,000	5,948,000			22,815,000	22,815,000		
公庫撥款收入	81,741,000	5,948,000	5,948,000			22,815,000	22,815,000		
其他收入	552,000		40,000	-40,000	-100.00	52,409	90,000	-37,591	-41.77
雜項收入	552,000		40,000	-40,000	-100.00	52,409	90,000	-37,591	-41.77
基金用途	82,759,000	5,581,614	5,988,000	-406,386	-6.79	21,154,580	22,905,000	-1,750,420	-7.64
國民教育計畫	63,383,000	4,058,988	4,623,000	-564,012	-12.20	16,813,370	17,754,000	-940,630	-5.30
其他	63,383,000	4,058,988	4,623,000	-564,012	-12.20	16,813,370	17,754,000	-940,630	-5.30
一般行政管理計畫	18,752,000	1,522,626	1,365,000	157,626	11.55	4,341,210	5,151,000	-809,790	-15.72
其他	18,752,000	1,522,626	1,365,000	157,626	11.55	4,341,210	5,151,000	-809,790	-15.72
建築及設備計畫	624,000								
購建固定資產	624,000								
本期賸餘(短絀)	-124,000	367,986		367,986		1,719,829		1,719,829	
期初基金餘額	589,000					1,295,968	589,000	706,968	120.03
解繳公庫									
期末基金餘額	465,000					3,015,797	589,000	2,426,797	412.02

註：

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區鼓山國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 月份

基金來源

1. 違規罰款收入：係112年社區共讀站設計規劃監造案其他罰款800元。
2. 財產處分收入：係報廢財產處分收入。
3. 租金收入：係場地租借收入超過預期所致。
4. 雜項收入：係課後照顧收入不如預期所致。

基金用途

1. 一般行政管理計畫：係用人費用提前分配所致。

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區鼓山國民小學

778-3

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				4,058,988	4,623,000	-564,012	-12.20
		累計數				16,813,370	17,754,000	-940,630	-5.30
一般行政管理計畫		本月數				1,522,626	1,365,000	157,626	11.55
		累計數				4,341,210	5,151,000	-809,790	-15.72

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區鼓山國民小學

778-4

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	674,710,224	91,590,378	16,419,604	3,195,221	1,294,648	595,049,581
非理財目的之長期投資						
土地	465,131,299		10,289,627			475,420,926
土地改良物	19,617,003	13,783,049			464,042	5,369,912
房屋及建築	170,369,386	66,874,184	1,800,203		526,090	104,769,315
機械及設備	9,967,171	5,424,896			192,662	4,349,613
交通及運輸設備	1,378,488	777,699			17,896	582,893
雜項設備	7,840,994	4,730,550	1,388,871		93,958	4,405,357
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	243,100		2,940,903	3,184,003		
遞耗資產						

註：1.土地：增加數-公告地價調整10,289,627元。

2.房屋及建築：增加數-應付代收款購置1,557,103元、以前年度購建中固定資產完工轉入243,100元。

3.雜項設備：增加數-應付代收款購置1,388,871元(其中教育局委託後紅國小辦理統一採購5,071元)。

4.購建中固定資產：增加數-社區共讀站工程未完工轉入2,940,903元；減少數-社區共讀站工程完工後轉入房屋及建築1,800,203元、雜項設備1,383,800元。

5.電腦軟體：減少數-應用電腦軟體(網路版)攤銷11,218元。

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區鼓山國民小學

778-5

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	162,783			11,218		151,565

註： 1.土地：增加數-公告地價調整10,289,627元。

2.房屋及建築：增加數-應付代收款購置1,557,103元、以前年度購建中固定資產完工轉入243,100元。

3.雜項設備：增加數-應付代收款購置1,388,871元(其中教育局委託後紅國小辦理統一採購5,071元)。

4.購建中固定資產：增加數-社區共讀站工程未完工轉入2,940,903元；減少數-社區共讀站工程完工後轉入房屋及建築1,800,203元、雜項設備1,383,800元。

5.電腦軟體：減少數-應用電腦軟體(網路版)攤銷11,218元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市旗山區鼓山國民小學

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	609,150,471	100.00	負債	2	11,085,093	1.82
流動資產	11	14,100,890	2.31	流動負債	21	10,527,951	1.73
現金	1101	11,616,672	1.91	應付款項	2102	10,527,951	1.73
銀行存款	110102	11,556,672	1.90	應付代收款	210203	10,490,345	1.72
財政局市庫	110102-1	6,495,655	1.07	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	1,663,070	0.27	應付工程款	210206	0	0.00
午餐專戶	110102-3	3,200,118	0.53	其他應付款	210299	37,606	0.01
教育儲蓄戶	110102-4	147,136	0.02	其他負債	28	557,142	0.09
其他專戶	110102-5	50,693	0.01	什項負債	2801	557,142	0.09
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	557,142	0.09
預付款項	1108	2,484,218	0.41	淨資產	3	598,065,378	98.18
預付費用	110804	2,484,218	0.41	淨資產	31	598,065,378	98.18
固定資產	14	594,898,016	97.66	淨資產	3101	598,065,378	98.18
土地	1401	475,420,926	78.05	累積餘額	310101	584,415,814	95.94
土地	140101	475,420,926	78.05	本期賸餘	310102	3,359,937	0.55
土地改良物	1402	5,369,912	0.88				

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內之支出事項(包括或有負債)及或有資產:無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市旗山區鼓山國民小學

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	19,617,003	3.22	淨資產調整數	310104	10,289,627	2.00
累計折舊-土地改良物	140202	-14,247,091	-2.34	合計：		609,150,471	
房屋建築及設備	1404	104,769,315	17.20				
房屋建築及設備	140401	172,169,589	28.26				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-67,400,274	-11.06				
機械及設備	1405	4,349,613	0.71				
機械及設備	140501	9,967,171	1.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,617,558	-0.92				
交通及運輸設備	1406	582,893	0.10				
交通及運輸設備	140601	1,378,488	0.23				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-795,595	-0.13				
雜項設備	1407	4,405,357	0.72				
雜項設備	140701	9,229,865	1.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,824,508	-0.79				

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內之支出事項(包括或有負債)及或有資產:無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市旗山區鼓山國民小學

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		
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	151,565	0.02				
無形資產	1601	151,565	0.02				
電腦軟體	160102	151,565	0.02				
合計：		609,150,471					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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內之支出事項(包括或有負債)及或有資產:無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市旗山區鼓山國民小學

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	5,949,600	25,820,383
徵收及依法分配收入	800	800
違規罰款收入	800	800
財產收益	800	6,200
財產孳息收入	800	800
財產交易利益		5,400
政府撥入收入	5,948,000	22,815,000
公庫撥款收入	5,948,000	22,815,000
其他收入		2,998,383
雜項收入		2,998,383
支出	6,234,547	22,460,446
人事支出	5,425,405	20,908,630
人事支出	5,425,405	20,908,630
業務支出	156,209	245,406
業務支出	156,209	245,406
折舊、折耗及攤銷	652,933	1,305,866
固定資產折舊	647,324	1,294,648
無形資產攤銷	5,609	11,218
其他支出		544
其他支出		544
本期賸餘（短絀）	-284,947	3,359,937
期初淨資產		584,415,814
解繳公庫		
淨資產調整數	10,289,627	10,289,627
期末淨資產		598,065,378

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—高雄市旗山區鼓山國民小學

778-11

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	22,874,409	2,945,974	25,820,383	收入
徵收及依法分配收入	800		800	徵收及依法分配收入
財產收入	6,200		6,200	財產收益
政府撥入收入	22,815,000		22,815,000	政府撥入收入
其他收入	52,409	2,945,974	2,998,383	其他收入
基金用途	21,154,580	1,305,866	22,460,446	支出
用人費用	20,908,630		20,908,630	人事支出
服務費用	219,756	25,650	245,406	業務支出
材料及用品費	25,650	-25,650		
		1,305,866	1,305,866	折舊、折耗及攤銷
其他	544		544	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,719,829	1,640,108	3,359,937	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,295,968	583,119,846	584,415,814	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		10,289,627	10,289,627	淨資產調整數
期末基金餘額	3,015,797	595,049,581	598,065,378	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數2,945,974元=代收款項購置房屋及建築1,557,103元+代收款購置雜項設備1,388,871元。

2. 「折舊、耗損及攤銷」之調整數1,305,866元=固定資產折舊1,294,648元+電腦軟體攤銷數11,218元。

高雄市教育發展基金－高雄市旗山區鼓山國民小學

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	77,989,000	20,908,630	-57,080,370	-73.19
11 正式員額薪資	46,277,000	11,944,712	-34,332,288	-74.19
113 職員薪金	45,827,000	11,838,422	-33,988,578	-74.17
114 工員工資	450,000	106,290	-343,710	-76.38
12 聘僱及兼職人員薪資	1,243,000	140,955	-1,102,045	-88.66
122 約僱職員薪金	9,000	1,464	-7,536	-83.73
124 兼職人員酬金	1,234,000	139,491	-1,094,509	-88.70
13 加(夜)班費	1,107,000	8,608	-1,098,392	-99.22
134 未休假加班費	1,107,000	8,608	-1,098,392	-99.22
15 獎金	10,341,000	5,453,229	-4,887,771	-47.27
151 考績獎金	5,240,000		-5,240,000	-100.00
152 年終獎金	5,101,000	5,453,229	352,229	6.91
16 退休及卹償金	13,399,000	2,961,657	-10,437,343	-77.90
161 職員退休及離職金	12,540,000	2,733,652	-9,806,348	-78.20
162 工員退休及離職金	135,000	5,315	-129,685	-96.06
163 卹償金	724,000	222,690	-501,310	-69.24
18 福利費	5,621,000	399,469	-5,221,531	-92.89
181 分擔員工保險費	4,355,000	344,269	-4,010,731	-92.09
183 傷病醫藥費	90,000		-90,000	-100.00
18Y 其他福利費	1,176,000	55,200	-1,120,800	-95.31
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	3,537,000	219,756	-3,317,244	-93.79
21 水電費	800,000	50,085	-749,915	-93.74
212 工作場所電費	580,000	39,778	-540,222	-93.14
214 工作場所水費	220,000	10,307	-209,693	-95.32

高雄市教育發展基金－高雄市旗山區鼓山國民小學

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	98,000	5,352	-92,648	-94.54
221 郵費	16,000	2,000	-14,000	-87.50
222 電話費	52,000	2,352	-49,648	-95.48
224 數據通信費	30,000	1,000	-29,000	-96.67
23 旅運費	64,000		-64,000	-100.00
231 國內旅費	13,000		-13,000	-100.00
235 貨物運費	1,000		-1,000	-100.00
23Y 其他旅運費	50,000		-50,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	91,000	2,310	-88,690	-97.46
241 印刷及裝訂費	91,000	2,310	-88,690	-97.46
25 修理保養及保固費	466,000	5,922	-460,078	-98.73
252 一般房屋修護費	202,000	384	-201,616	-99.81
255 機械及設備修護費	118,000	3,938	-114,062	-96.66
256 交通及運輸設備修護費	18,000		-18,000	-100.00
257 雜項設備修護費	128,000	1,600	-126,400	-98.75
26 保險費	21,000		-21,000	-100.00
261 一般房屋保險費	10,000		-10,000	-100.00
264 交通及運輸設備保險費	3,000		-3,000	-100.00
268 責任保險費	5,000		-5,000	-100.00
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,432,000	101,780	-1,330,220	-92.89
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	60	-2,940	-98.00
279 外包費	1,429,000	101,720	-1,327,280	-92.88
28 專業服務費	493,000	50,522	-442,478	-89.75
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	456,000	48,522	-407,478	-89.36
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	2,000	-8,000	-80.00

高雄市教育發展基金－高雄市旗山區鼓山國民小學

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	%
288 委託考選訓練費	15,000		-15,000	-100.00
289 試務甄選費	2,000		-2,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	10,000		-10,000	-100.00
29 公共關係費	72,000	3,785	-68,215	-94.74
291 公共關係費	72,000	3,785	-68,215	-94.74
3 材料及用品費	526,000	25,650	-500,350	-95.12
31 使用材料費	58,000	5,500	-52,500	-90.52
313 油脂	58,000	5,500	-52,500	-90.52
32 用品消耗	468,000	20,150	-447,850	-95.69
321 辦公(事務)用品	50,000		-50,000	-100.00
322 報章雜誌	15,000		-15,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	5,282	-44,718	-89.44
328 醫療用品(非醫療院所使用)	19,000	600	-18,400	-96.84
32Y 其他用品消耗	334,000	14,268	-319,732	-95.73
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	624,000		-624,000	-100.00
51 購建固定資產	624,000		-624,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	380,000		-380,000	-100.00
514 購置機械及設備	84,000		-84,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	90,000		-90,000	-100.00
516 購置雜項設備	70,000		-70,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
64 消費與行為稅	11,000		-11,000	-100.00
646 使用牌照稅	11,000		-11,000	-100.00
66 規費	6,000		-6,000	-100.00
661 行政規費與強制費	2,000		-2,000	-100.00
663 汽車燃料使用費	4,000		-4,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市旗山區鼓山國民小學
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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	39,000		-39,000	-100.00
71 會費	6,000		-6,000	-100.00
712 學術團體會費	5,000		-5,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00
72 捐助、補助與獎助	9,000		-9,000	-100.00
726 獎助學員生給與	9,000		-9,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000		-4,000	-100.00
743 獎勵費用	4,000		-4,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00
9 其他	27,000	544	-26,456	-97.99
91 其他支出	27,000	544	-26,456	-97.99
91Y 其他	27,000	544	-26,456	-97.99
合 計	82,759,000	21,154,580	-61,604,420	-74.44

高雄市旗山區鼓山國民小學
 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		6,495,655	
	保管金	6,495,655		
	午餐專戶		1,663,070	
	教育儲蓄戶	1,663,070		
	其他專戶		3,200,118	
	零用及週轉金	3,200,118		
	預付費用		147,136	
	C1ZZ01 合理員編經費113.12.31	147,136		
	C1ZZ02 預付教育優先區計畫114.3.1		50,693	
	C1ZZ09 預付幼兒園導師費及教保費113.12.31	50,693		
	C1ZZ10 幼兒園契約人員經費113.12.31		60,000	
	C1ZZ11 專任輔導教師經費113.12.31	60,000		
	C1ZZ13 沉浸式族語教學幼兒園補助計畫113.12.31		2,484,218	
	C1ZZ42 教職員工考核獎金113.12.31	883,707		
	C1ZZ53 軟式網球比賽113.12.30	15,600		
	應付代收款	6,000		
	L1ZZ01 教科書款	803,069		
	L1ZZ02 簿本費	520,213		
	L1ZZ03 平安保險費	70,860		
	L1ZZ07 影印費	30,860		
	L1ZZ08 陶藝教育經費		10,490,345	
	L1ZZ09 體育班經費	32,652		
	L1ZZ10 網球隊赴日比賽經費	47,286		
	L1ZZ11 家長會費	439		
	L1ZZ12 畢業紀念冊	160,810		
	L1ZZ13 運動代表隊活動費	25,300		
	L1ZZ14 學生活動費	240,321		
	L1ZZ16 合唱團經費	249,321		
	L1ZZ17 課後留園服務經費	850		
	L1ZZ22 專業與課程品質整體推動減授課鐘點費	92,030		
	L1ZZ23 冷氣維護費	13,114		
	L1ZZZY 待轉其他項目	81,103		
	L2ZZ10 公保費	1,207		
	L2ZZ13 學校活動代課費	47,393		
		26,880		
		77,000		
		789,301		
		63,310		
		1,041		

高雄市旗山區鼓山國民小學

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	
L2ZZ15	捐助圖書室設備費	1,084		
L2ZZ16	何豐德品學兼優獎學金	101,300		
L2ZZ17	蔡謹帆捐畢業生禮品費	4,806		
L2ZZ20	健保費	378,452		
L2ZZ30	勞保費	167,871		
L2ZZ50	退撫基金	224,166		
L2ZZ60	勞工退休準備金	108,362		
L2ZZ70	所得稅	50,431		
L2ZZZ3	吾愛吾校	125,462		
L2ZZZ4	扶輪之子	20,117		
L2ZZZ5	李稠爐(宏杰)獎學金	4,360		
L2ZZZ6	義大利學生教育費	29,048		
L2ZZZ7	弱勢優秀學生獎學金	12,600		
L2ZZZ8	教助理員鐘點費	158,783		
L2ZZZB	幼兒園點心活動材料費	53,813		
L2ZZZE	暫存	22,330		
L2ZZZF	改善教學活動環境設備費	127,248		
L2ZZZI	112學年度教學支持諮詢輔導經費	6,150		
L2ZZZK	待轉其他項目	2,336		
L3ZZ10	午餐費	3,200,118		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	147,136		
L5ZZ10	農會國小午餐繳費專戶	13,296		
L5ZZ20	農會註冊專戶	37,397		
L62303	華語文學習扶助課程	1,451		
L62701	身心障礙業務助理經費	1,464		
L62801	雙語社團計畫(112學年度)	8,417		
L62B04	職工出缺業務委外費用	32,609		
L62DXY	112年度學校用人費用預算不足數	776,354		
L63201	身心障礙業務助理經費	362,116		
L63401	113年導護精進方案	87,350		
L63701	113年度特教班經常門經費	30,000		
L63702	113年度特教班交通車相關經費	303,938		
L72218	學習扶助學校開班計畫(112學年度)	9,716		
L72234	資訊應用培訓計畫	11,000		
L72344	112社區共讀站—許全淵	400		
L72348	國中小專輔教師(112學年度)	53,445		
L72356	教育優先區計畫	7,593		
L72371	112口說英語展能樂學計畫	63,550		
L72375	112-1課後照顧服務班(含午餐費)	96,215		
L72377	合理教師員額計畫(112學年度)	16,302		
L72422	112下半年導護志工誤餐費	18,816		
L72559	獎勵學校聘任專任運動教練獎勵金	23,460		
L72567	112年期中修整建運動場地	974,304		
L72569	國產可溯源食材經費	129,100		
L72620	公幼導師費及教保費	7,548		

高雄市旗山區鼓山國民小學
 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公幼契約進用人員	386,659		
	L72647 沉浸式族語補助計畫(112學年度)	73,052		
	L72743 國小課後身障班(112學年度)	69,462		
	其他應付款		37,606	
	O12BBB 下授資本門賸餘款	30,106		
	O12CCC 其他預算內賸餘	7,500		
	存入保證金		557,142	
	R3ZZ09 籃球場地坪及設施設備整修工程履約保證金-慶發土木包(113.7.31)	215,000		
	R4ZZ04 南棟西廁一至四樓廁所整修工程保固保證金-程順營造有限公司(113.4.30)	131,700		
	R4ZZ07 112年度學校社區共讀站整修工程保固保證金-懋錦室內裝修(115.1.30)	87,570		
	R4ZZ13 112校舍洗手台改善工程保固保證金-星辰土木包工業114.11.30	15,246		
	R4ZZ19 保固保證金-旗甲路通學步道整修工程-113.5.26	65,700		
	R4ZZ20 保固金-星辰土木包工業111年度校園環境設備改善工程113.11.17	17,146		
	R4ZZ21 保固金-明葳工程行111年度改善校園無障礙設施設備工程113.12.14	24,780		
	土地		475,420,926	
	土地改良物		19,617,003	
	累計折舊-土地改良物		-14,247,091	
	房屋及建築		172,169,589	
	累計折舊-房屋及建築		-67,400,274	
	機械及設備		9,967,171	
	累計折舊-機械及設備		-5,617,558	
	交通及運輸設備		1,378,488	
	累計折舊-交通及運輸設備		-795,595	
	雜項設備		9,229,865	
	累計折舊-雜項設備		-4,824,508	

高雄市旗山區鼓山國民小學
 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	
	電腦軟體	-4,824,508	151,565	
		151,565		