

00610

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市前鎮區愛群國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 115 年 3 月 份

主辦會計人員



基金主持人



會計室主任張婷怡

檢核日期：115 年 4 月 8 日 承辦人員：

會計室主任辜雯琪

主辦會計：

會計室主任辜雯琪

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. 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	√	

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	
			相符者 請打√	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	<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>3. 以前年度保留數應與權責機關核定保留數金額相符。</li> <li>4. 本年度奉准先行辦理數、調整數應與簽奉核准數相符。</li> <li>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。</li> <li>6. 租賃資產、租賃權益改良應列入其他項下表達。</li> <li>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。」</li> </ol>	√	
柒	平衡表	<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>2. 資產合計數=負債合計數+淨資產合計數。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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)。</li> <li>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)。</li> <li>7. 應附註揭露經管珍貴動產、不動產之總額。</li> <li>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」。</li> </ol>	√	
捌	收入支出表	<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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」。</li> </ol>	√	
玖	預算執行與會計收支對照表	<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>2. 本表調整數應於表下方敘明調整項目及金額。</li> <li>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。</li> </ol>	√	
拾	平衡表科目明細表	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 各科目明細表合計金額應與平衡表各該科目金額相符。</li> <li>2. 各科目暨子目明細金額均應為正數。</li> <li>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。</li> </ol>	√	

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）。	√	已請承辦單位儘速辦理。

※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。

# 高雄市前鎮區愛群國民小學

## 目次

中華民國 115年度3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21頁
四、銀行存款差額解釋表	第22頁至第22頁
五、對帳單	第23頁至第33頁
六、保管(證)品月報	第34頁至第35頁
七、保管品對帳單	第36頁至第36頁
八、市有財產增減結存表	第37頁至第37頁
九、財產折舊月報表	第38頁至第38頁
十、財產增減月報表	第39頁至第40頁
十一、電腦軟體增減結存表	第41頁至第41頁

# 高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區愛群國民小學

610-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 3 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	100,818,000	9,166,628	8,812,000	354,628	4.02	38,917,205	39,010,000	-92,795	-0.24
財產收入	306,000	24,890		24,890		63,730		63,730	
財產處分收入	20,000	24,890		24,890		24,890		24,890	✓
租金收入	286,000					38,840		38,840	✓
政府撥入收入	96,678,000	8,612,000	8,612,000			38,054,000	38,054,000		
公庫撥款收入	96,678,000	8,612,000	8,612,000			38,054,000	38,054,000		
規費收入	64,000	11,505		11,505		30,980	64,000	-33,020	-51.59
使用規費收入	64,000	11,505		11,505		30,980	64,000	-33,020	-51.59
其他收入	3,770,000	518,233	200,000	318,233	159.12	768,495	892,000	-123,505	-13.85
雜項收入	3,770,000	518,233	200,000	318,233	159.12	768,495	892,000	-123,505	-13.85
基金用途	101,239,000	7,982,462	8,656,000	-673,538	-7.78	34,235,866	39,134,000	-4,898,134	-12.52
國民教育計畫	62,824,000	4,894,136	5,025,000	-130,864	-2.60	22,547,936	24,347,000	-1,799,064	-7.39
其他	62,824,000	4,894,136	5,025,000	-130,864	-2.60	22,547,936	24,347,000	-1,799,064	-7.39
一般行政管理計畫	37,294,000	3,088,326	3,410,000	-321,674	-9.43	11,687,930	14,566,000	-2,878,070	-19.76
其他	37,294,000	3,088,326	3,410,000	-321,674	-9.43	11,687,930	14,566,000	-2,878,070	-19.76
建築及設備計畫	1,121,000		221,000	-221,000	-100.00		221,000	-221,000	-100.00
購建固定資產	1,121,000		221,000	-221,000	-100.00		221,000	-221,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-421,000	1,184,166	156,000	1,028,166	659.08	4,681,339	-124,000	4,805,339	-3,875.27
期初基金餘額	1,651,402					1,257,465	1,651,402	-393,937	-23.85
解繳公庫									
期末基金餘額	1,230,402					5,938,804	1,527,402	4,411,402	288.82

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 3 月份

(一)基金來源

1. 財產處分收入:報廢變賣財產收入高於預期。
2. 租金收入:主要係光電租金收入高於預期。
3. 使用規費收入:場地租借收入低於預期。
4. 雜項收入:主要係課後照顧(留園)班及課後社團收入低於預期。

(二)基金用途

1. 一般行政管理計畫:主要係人事費提前分配所致。
2. 建築及設備計畫:筆記型電腦60,000元、無線網路路由器分享器161,000元共計221,000元,主要係因無線網路路由器分享器,目前尚俟廠商規劃系統中,故無法於本月份及時核銷完成。

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區愛群國民小學

610-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 3 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				4,894,136	5,025,000	-130,864	-2.60
		累計數				22,547,936	24,347,000	-1,799,064	-7.39
一般行政管理計畫		本月數				3,088,326	3,410,000	-321,674	-9.43
		累計數				11,687,930	14,566,000	-2,878,070	-19.76
建築及設備計畫		本月數				0	221,000	-221,000	-100.00
		累計數				0	221,000	-221,000	-100.00

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區愛群國民小學

610-4

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 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		
<b>資產</b>	1,588,839,996	96,085,665	3,534,898	107,041	2,372,054	1,493,810,134
非理財目的之長期投資						
土地	1,375,550,000					1,375,550,000
土地改良物	20,421,889	5,335,398			372,609	14,713,882
房屋及建築	157,623,543	71,405,829			1,003,908	85,213,806
機械及設備	18,136,408	9,211,561	504,000		678,317	8,750,530
交通及運輸設備	1,668,491	1,215,360	32,000		59,115	426,016
雜項設備	15,366,053	8,917,517	2,998,898	94,000	258,105	9,095,329
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.機械及設備:本年度增加數504,000元:應付代收款建置504,000元(其中教育部統一採購案104,000元)。  
 2.交通及運輸設備:本年度增加數32,000元:應付代收款建置32,000元(教育部統一採購案32,000元)。  
 3.雜項設備:本年度增加數2,998,898元:應付代收款購置2,998,898元。本年度減少數94,000元:報廢94,000元(累計折舊93,060元)。  
 4.電腦軟體:本年度減少數13,041元(攤銷)。

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 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	73,612			13,041		60,571

- 註： 1.機械及設備:本年度增加數504,000元:應付代收款建置504,000元(其中教育部統一採購案104,000元)。  
 2.交通及運輸設備:本年度增加數32,000元:應付代收款建置32,000元(教育部統一採購案32,000元)。  
 3.雜項設備:本年度增加數2,998,898元:應付代收款購置2,998,898元。本年度減少數94,000元:報廢94,000元(累計折舊93,060元)。  
 4.電腦軟體:本年度減少數13,041元(攤銷)。

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區愛群國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 115 年 3 月份

610-6

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														
購建中固定資產														
土地改良物		600,000			600,000									
土地改良物		600,000			600,000									
購建中固定資產														
房屋及建築		150,000			150,000									
房屋及建築		150,000			150,000									
購建中固定資產														
機械及設備		221,000			221,000	221,000					-221,000	-100.00		
機械及設備		221,000			221,000	221,000					-221,000	-100.00	主要係因無線網路路由器分享器，目前尚俟廠商規劃系統，故無法於3月份及時核銷。	請廠商積極辦理規劃，俟完成規劃安裝後辦理核銷，預計5月底前完成核銷，爾後預算分配會依據實際情形預估分配，以利執行率達標。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		150,000			150,000									
交通及運輸設備		150,000			150,000									
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		1,121,000			1,121,000	221,000					-221,000	-100.00		

高雄市教育發展基金 — 高雄市前鎮區愛群國民小學

平衡表

中華民國115年3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	1,520,264,398	100.00	負債	2	20,515,460	1.35
流動資產	11	26,454,264	1.74	流動負債	21	19,897,787	1.31
現金	1101	22,212,811	1.46	應付款項	2102	19,897,787	1.31
銀行存款	110102	22,152,811	1.46	應付代收款	210203	19,897,787	1.31
財政局市庫	110102-1	11,553,721	0.76	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,995,031	0.13	其他負債	28	617,673	0.04
午餐專戶	110102-3	2,597,654	0.17	什項負債	2801	617,673	0.04
教育儲蓄戶	110102-4	234,576	0.02	存入保證金	280104	617,673	0.04
其他專戶	110102-5	5,771,829	0.38	淨資產	3	1,499,748,938	98.65
零用及週轉金	110103	60,000	0.00	淨資產	31	1,499,748,938	98.65
預付款項	1108	4,241,453	0.28	淨資產	3101	1,499,748,938	98.65
預付費用	110804	4,241,453	0.28	累積餘額	310101	1,494,011,796	98.27
固定資產	14	1,493,749,563	98.26	本期賸餘	310102	5,737,142	0.38
土地	1401	1,375,550,000	90.48	淨資產調整數	310104		
土地	140101	1,375,550,000	90.48	合計：		1,520,264,398	
土地改良物	1402	14,713,882	0.97				

信託代理與保證資產

621,210

信託代理與保證負債

621,210

保證品

621,210

應付保證品

621,210

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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市前鎮區愛群國民小學

平衡表

中華民國115年3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	20,421,889	1.34				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,708,007	-0.38				
房屋建築及設備	1404	85,213,806	5.61				
房屋建築及設備	140401	157,623,543	10.37				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-72,409,737	-4.76				
機械及設備	1405	8,750,530	0.58				
機械及設備	140501	18,640,408	1.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,889,878	-0.65				
交通及運輸設備	1406	426,016	0.03				
交通及運輸設備	140601	1,700,491	0.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,274,475	-0.08				
雜項設備	1407	9,095,329	0.60				
雜項設備	140701	18,270,951	1.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,175,622	-0.60				
信託代理與保證資產		621,210		信託代理與保證負債		621,210	
保證品		621,210		應付保證品		621,210	

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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市前鎮區愛群國民小學

平衡表

中華民國115年3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	60,571	0.00				
無形資產	1601	60,571	0.00				
電腦軟體	160102	60,571	0.00				
合計：		1,520,264,398					

信託代理與保證資產

621,210

信託代理與保證負債

621,210

保證品

621,210

應付保證品

621,210

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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市前鎮區愛群國民小學

收入支出表

中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,701,526	42,452,103
財產收益	24,890	63,730
財產孳息收入		38,840
財產交易利益	24,890	24,890
政府撥入收入	8,612,000	38,054,000
公庫撥款收入	8,612,000	38,054,000
規費收入	11,505	30,980
使用規費收入	11,505	30,980
其他收入	4,053,131	4,303,393
雜項收入	4,053,131	4,303,393
支出	8,910,396	36,714,961
人事支出	7,379,913	33,198,215
人事支出	7,379,913	33,198,215
業務支出	595,730	1,030,832
業務支出	595,730	1,030,832
財產損失	940	940
財產交易損失	940	940
折舊、折耗及攤銷	828,130	2,379,291
固定資產折舊	823,783	2,366,250
無形資產攤銷	4,347	13,041
其他支出	105,683	105,683
其他支出	105,683	105,683

高雄市教育發展基金 — 高雄市前鎮區愛群國民小學

收入支出表

中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	3,791,130	5,737,142
期初淨資產		1,494,011,796
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,499,748,938

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 3 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	38,917,205	3,534,898	42,452,103	收入
財產收入	63,730		63,730	財產收益
政府撥入收入	38,054,000		38,054,000	政府撥入收入
規費收入	30,980		30,980	規費收入
其他收入	768,495	3,534,898	4,303,393	其他收入
基金用途	34,235,866	2,479,095	36,714,961	支出
用人費用	33,198,215		33,198,215	人事支出
服務費用	950,844	79,988	1,030,832	業務支出
材料及用品費	65,278	-65,278		
租金、償債、利息及相關手續費	4,050	-4,050		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,660	-10,660		獎補助支出
資產短絀		940	940	財產損失
其他	6,819	98,864	105,683	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,681,339	1,055,803	5,737,142	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,257,465	1,492,754,331	1,494,011,796	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	5,938,804	1,493,810,134	1,499,748,938	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數3,534,898元=代收款建置【機械及設備504,000元(其中教育部統一採購104,000元)+交通及運輸設備32,000元(其中教育部統一採購32,000元)+雜項設備2,998,898元。  
 2. 「財產損失」之調整數940元=處分雜項設備財產交易損失940元(原值94,000元，累計折舊93,060元)。  
 3. 其他支出之調整數98,864元=機械設備114.12.31以前補提累計折舊79,328元+交通運輸設備114.12.31以前補提累計折舊19,536元。  
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,379,291元=固定資產折舊2,366,250元+電腦軟體攤銷數13,041元。

# 高雄市教育發展基金－高雄市前鎮區愛群國民小學

## 各項費用彙計表 中華民國115年3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	92,758,000	33,198,215	-59,559,785	-64.21
11 正式員額薪資	44,437,000	16,278,965	-28,158,035	-63.37
113 職員薪金	43,981,000	16,121,885	-27,859,115	-63.34
114 工員工資	456,000	157,080	-298,920	-65.55
12 聘僱及兼職人員薪資	1,542,000	323,299	-1,218,701	-79.03
122 約僱職員薪金	10,000		-10,000	-100.00
124 兼職人員酬金	1,532,000	323,299	-1,208,701	-78.90
13 加(夜)班費	1,124,000		-1,124,000	-100.00
131 延長工時加班費	11,000		-11,000	-100.00
134 未休假加班費	1,113,000		-1,113,000	-100.00
15 獎金	12,335,000	6,369,151	-5,965,849	-48.37
151 考績獎金	6,760,000	78,540	-6,681,460	-98.84
152 年終獎金	5,575,000	6,290,611	715,611	12.84
16 退休及卹償金	28,253,000	9,153,842	-19,099,158	-67.60
161 職員退休及離職金	27,389,000	8,884,345	-18,504,655	-67.56
162 工員退休及離職金	162,000	35,469	-126,531	-78.11
163 卹償金	702,000	234,028	-467,972	-66.66
18 福利費	5,066,000	1,072,958	-3,993,042	-78.82
181 分擔員工保險費	4,150,000	694,758	-3,455,242	-83.26
183 傷病醫藥費	86,000	12,500	-73,500	-85.47
18Y 其他福利費	830,000	365,700	-464,300	-55.94
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	6,969,000	950,844	-6,018,156	-86.36
21 水電費	746,000	108,906	-637,094	-85.40
212 工作場所電費	466,000	76,375	-389,625	-83.61

# 高雄市教育發展基金－高雄市前鎮區愛群國民小學

## 各項費用彙計表 中華民國115年3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	280,000	32,531	-247,469	-88.38
22 郵電費	77,000	3,490	-73,510	-95.47
221 郵費	12,000		-12,000	-100.00
222 電話費	35,000	3,490	-31,510	-90.03
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	42,000	6,960	-35,040	-83.43
231 國內旅費	11,000	2,100	-8,900	-80.91
23Y 其他旅運費	31,000	4,860	-26,140	-84.32
24 印刷裝訂與廣告費	58,000	17,984	-40,016	-68.99
241 印刷及裝訂費	58,000	17,984	-40,016	-68.99
25 修理保養及保固費	1,067,000	58,255	-1,008,745	-94.54
251 土地改良物修護費		6,200	6,200	
252 一般房屋修護費	463,000	17,485	-445,515	-96.22
255 機械及設備修護費	332,000	5,450	-326,550	-98.36
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	262,000	29,120	-232,880	-88.89
27 一般服務費	1,588,000	281,444	-1,306,556	-82.28
279 外包費	1,588,000	281,444	-1,306,556	-82.28
28 專業服務費	3,319,000	464,537	-2,854,463	-86.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	758,000	180,184	-577,816	-76.23
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	16,000	10,000	166.67
288 委託考選訓練費	15,000		-15,000	-100.00
289 試務甄選費	10,000		-10,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	10,000		-10,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	2,520,000	268,353	-2,251,647	-89.35
29 公共關係費	72,000	9,268	-62,732	-87.13

# 高雄市教育發展基金－高雄市前鎮區愛群國民小學

## 各項費用彙計表 中華民國115年3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	72,000	9,268	-62,732	-87.13
3 材料及用品費	333,000	65,278	-267,722	-80.40
31 使用材料費	4,000	400	-3,600	-90.00
313 油脂	4,000	400	-3,600	-90.00
32 用品消耗	329,000	64,878	-264,122	-80.28
321 辦公(事務)用品	86,000	32,063	-53,937	-62.72
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	184,000	28,315	-155,685	-84.61
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000		-12,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	32,000	4,500	-27,500	-85.94
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	4,050	-15,950	-79.75
44 交通及運輸設備租金	20,000	4,050	-15,950	-79.75
442 車租	20,000	4,050	-15,950	-79.75
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	1,121,000		-1,121,000	-100.00
51 購建固定資產	1,121,000		-1,121,000	-100.00
512 興建土地改良物	600,000		-600,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	150,000		-150,000	-100.00
514 購置機械及設備	221,000		-221,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	150,000		-150,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	10,660	-3,340	-23.86
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	12,000	9,660	-2,340	-19.50
751 技能競賽	12,000	9,660	-2,340	-19.50
9 其他	24,000	6,819	-17,181	-71.59
91 其他支出	24,000	6,819	-17,181	-71.59

# 高雄市教育發展基金－高雄市前鎮區愛群國民小學

## 各項費用彙計表 中華民國115年3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	%
91Y 其他	24,000	6,819	-17,181	-71.59
合 計	101,239,000	34,235,866	-67,003,134	-66.18

高雄市前鎮區愛群國民小學  
 高雄市教育發展基金  
 平衡表科目明細表

中華民國 115年3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	11,553,721	11,553,721	
	保管金	1,995,031	1,995,031	
	午餐專戶	2,597,654	2,597,654	
	教育儲蓄戶	234,576	234,576	
	其他專戶	5,771,829	5,771,829	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	124,888	4,241,453	
	C14B03 預付保險費 (115.12.31)	10,000		
	C14C02 老舊廁所整建工程 (115.07.31)	280,627		
	C14D04 輔導教師 (115.12.31)	12,000		
	C15K02 預借幼兒園點心 (115.12.31)	785,880		
	C15Z01 合理員編 (115.12.31)	214,214		
	C15Z02 充實行政人力 (115.12.31)	10,036		
	C1Z100 預付專輔教師經費(115.12.31)	384,380		
	C1ZZ01 預付合理員編(115.12.31)	930,647		
	C1ZZ11 預付公幼增置人力經費(115.12.31)	557,455		
	C1ZZ15 預付考績獎金(115.12.31)	15,909		
	C1ZZ59 預付幼兒園經費(115.12.20)	352,816		
	C1ZZ79 預付市庫(小)助理員薪資(115.12.31)	377,275		
	C1ZZ80 預付市庫(幼)助理員薪資(115.12.31)	9,072		
	C1ZZ98 預付(市庫)幼兒園客語教學(115.12.31)	125,836		
	C24D01 特教助理員 (115.7.31)	9,975		
	C2ZZ01 預付客語教學-國小部(115.12.31)	40,443		
	C2ZZ02 預付客語教學-幼兒園(115.12.31)		621,210	
	保證品			
	K5ZZ01 沅碁光電(股)公司太陽光電發電系	42,142		
	統租賃1/8履保金定存單(115.4.30)	42,142		
	K5ZZ02 沅碁光電(股)公司太陽光電發電系	42,141		
	統租賃1/8履保金定存單(120.4.30)	42,141		
	K5ZZ03 沅碁光電(股)公司太陽光電發電系	42,141		
	統租賃1/8履保金定存單(125.4.30)	42,141		
	K5ZZ04 沅碁光電(股)公司太陽光電發電系	16,661		
	統租賃1/8履保金定存單(130.4.30)			
	K5ZZ05 沅碁光電(股)公司太陽光電發電租			
	賃地面型定存單履保金第2期(117.01.31)			

高雄市前鎮區愛群國民小學  
 高雄市教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 115年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
K5ZZ06	沅基光電(股)公司太陽光電發電租賃地面型定存單履保金第3期(122.01.31)	16,661		
K5ZZ07	沅基光電(股)公司太陽光電發電租賃地面型定存單履保金第4期(127.01.31)	16,661		
K5ZZ08	沅基光電(股)公司太陽光電發電租賃地面型定存單履保金第5期(132.01.31)	16,661		
K5ZZ14	禾豐營造有限公司通學步道工程定存單保固保證金(117.3.21)	250,000		
K5ZZ15	禾豐營造有限公司二聖樓電梯保固金-結構物 (119.8.20)	34,019		
K5ZZ16	禾豐營造有限公司二聖樓電梯保固金--非結構物 (116.8.20)	101,981		
	應付代收款	14,494	19,897,787	
L1ZZ01	書籍費	342		
L1ZZ02	學生保險費	3,008		
L1ZZ04	學生活動費	23,045		
L1ZZ10	健康中心設備等捐款	17,433		
L1ZZ21	資源回收金	2,045		
L1ZZ22	沅基光電(股)公司太陽光電發電系統回饋金	47,663		
L1ZZ25	班班有冷氣之歷年維護費	7,860		
L1ZZ26	戶外教學	62,318		
L1ZZ27	課後照顧班社團營隊等冷氣使用費	55,800		
L1ZZ28	財團法人高雄市仁愛基金會朱文慶理事長捐桌球設備及賽事基金	40,000		
L1ZZ32	高雄市臺北科大獅子會捐款(獎助學金及改善教學環境)	1,104,973		
L1ZZ71	幼兒園	52,032		
L1ZZ76	影印費	24,654		
L1ZZ78	幼兒園自辦課後照顧經費	9,785		
L1ZZ90	賸餘款待扣回	41,531		
L1ZZ96	籬仔內代天院三王爺弘道慈善會捐款	20,000		
L1ZZ97	但以理基督書院實驗教育機構運動會捐款	87,743		
L1ZZ98	弱勢及清寒學生使用之捐款	61,968		
L1ZZ99	教學活動及改善教育環境捐款	10,000		
L1ZZZZ	其他	53,730		
L2ZZ10	公保費	358,476		
L2ZZ20	健保費	46,496		
L2ZZ30	勞保費	225,877		
L2ZZ50	退撫基金	81,349		
L2ZZ60	勞工退休準備金	162,972		
L2ZZ61	勞工退休準備金(新制自提)	99,685		
L2ZZ70	所得稅			