

00799

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市杉林區新庄國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 113 年 1 月 份

主辦會計人員

兼會計員洪嘉鎰

基金主持人

高雄市政府教育局  
杉林區新庄國民小學  
校長黃炳城

# 高雄市教育發展基金—高雄市杉林區新庄國民小學

799-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 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	27,678,000	5,753,147	5,747,000	6,147	0.11	5,753,147	5,747,000	6,147	0.11
財產收入	159,000								
租金收入	158,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	27,407,000	5,737,000	5,737,000			5,737,000	5,737,000		
公庫撥款收入	27,407,000	5,737,000	5,737,000			5,737,000	5,737,000		
其他收入	112,000	16,147	10,000	6,147	61.47	16,147	10,000	6,147	61.47
雜項收入	112,000	16,147	10,000	6,147	61.47	16,147	10,000	6,147	61.47
基金用途	28,100,000	5,032,839	5,747,000	-714,161	-12.43	5,032,839	5,747,000	-714,161	-12.43
國民教育計畫	18,636,000	3,985,913	3,988,000	-2,087	-0.05	3,985,913	3,988,000	-2,087	-0.05
其他	18,636,000	3,985,913	3,988,000	-2,087	-0.05	3,985,913	3,988,000	-2,087	-0.05
一般行政管理計畫	8,459,000	1,046,926	1,759,000	-712,074	-40.48	1,046,926	1,759,000	-712,074	-40.48
其他	8,459,000	1,046,926	1,759,000	-712,074	-40.48	1,046,926	1,759,000	-712,074	-40.48
建築及設備計畫	1,005,000								
購建固定資產	1,005,000								
本期賸餘(短絀)	-422,000	720,308		720,308		720,308		720,308	
期初基金餘額	1,508,000					1,963,119	1,508,000	455,119	30.18
解繳公庫									
期末基金餘額	1,086,000					2,683,427	1,508,000	1,175,427	77.95

註：

# 高雄市教育發展基金—高雄市杉林區新庄國民小學

799-2

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 月份

一、因113年法定預算尚未經市議會審議通過，爰本月份各表之法定預算數，係依附屬單位預算執行要點第31點準用第22點規定，暫按市府核定數編列。

二、實際數與預算數差異超過10%者說明：

基金來源：

1. 雜項收入：係課後照顧班收入高於預期。

基金用途：

1. 一般行政管理計畫：主要係一般行政管理之人事費分配數賸餘。

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區新庄國民小學

799-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 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				3,985,913	3,988,000	-2,087	-0.05
		累計數				3,985,913	3,988,000	-2,087	-0.05
一般行政管理計畫		本月數				1,046,926	1,759,000	-712,074	-40.48
		累計數				1,046,926	1,759,000	-712,074	-40.48

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區新庄國民小學

799-4

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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>	50,019,162	27,741,093		2,776	143,894	22,131,399
非理財目的之長期投資						
土地	8,772,260					8,772,260
土地改良物	9,255,000	9,162,450				92,550
房屋及建築	17,932,499	10,508,590			25,219	7,398,690
機械及設備	5,714,810	3,442,889			64,108	2,207,813
交通及運輸設備	1,048,682	671,173			6,266	371,243
雜項設備	7,212,607	3,955,991			48,301	3,208,315
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：電腦軟體：本年度減少數：攤銷數2,776元。

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區新庄國民小學

799-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	83,304			2,776		80,528

註：電腦軟體：本年度減少數：攤銷數2,776元。





高雄市教育發展基金 — 高雄市杉林區新庄國民小學

平衡表

中華民國113年1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	28,754,850	100.00	負債	2	3,940,024	13.70
流動資產	11	6,623,451	23.03	流動負債	21	3,569,845	12.41
現金	1101	6,490,838	22.57	應付款項	2102	3,569,845	12.41
銀行存款	110102	6,430,838	22.36	應付代收款	210203	3,315,554	11.53
財政局市庫	110102-1	5,158,592	17.94	其他應付款	210299	254,291	0.88
保管金	110102-2	830,994	2.89	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	433,892	1.51	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	7,360	0.03	其他負債	28	370,179	1.29
零用及週轉金	110103	60,000	0.21	什項負債	2801	370,179	1.29
預付款項	1108	132,613	0.46	存入保證金	280104	370,179	1.29
預付費用	110804	132,613	0.46	淨資產	3	24,814,826	86.30
固定資產	14	22,050,871	76.69	淨資產	31	24,814,826	86.30
土地	1401	8,772,260	30.51	淨資產	3101	24,814,826	86.30
土地	140101	8,772,260	30.51	累積餘額	310101	24,241,188	84.30
土地改良物	1402	92,550	0.32	本期賸餘	310102	573,638	1.99
土地改良物	140201	9,255,000	32.19				
		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)性質科目: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 — 高雄市杉林區新庄國民小學

平衡表

中華民國113年1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		
累計折舊-土地改良物	140202	-9,162,450	-31.86	淨資產調整數	310104	28,754,850	
房屋建築及設備	1404	7,398,690	25.73	合計：			
房屋建築及設備	140401	17,932,499	62.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-10,533,809	-36.63				
機械及設備	1405	2,207,813	7.68				
機械及設備	140501	5,714,810	19.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,506,997	-12.20				
交通及運輸設備	1406	371,243	1.29				
交通及運輸設備	140601	1,048,682	3.65				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-677,439	-2.36				
雜項設備	1407	3,208,315	11.16				
雜項設備	140701	7,212,607	25.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,004,292	-13.93				
無形資產	16	80,528	0.28				

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)性質科目: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 — 高雄市杉林區新庄國民小學

平衡表

中華民國113年1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	1601	80,528	0.28				
電腦軟體	160102	80,528	0.28				
合計：		28,754,850					
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)性質科目: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 — 高雄市杉林區新庄國民小學

收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,753,147	5,753,147
政府撥入收入	5,737,000	5,737,000
公庫撥款收入	5,737,000	5,737,000
其他收入	16,147	16,147
雜項收入	16,147	16,147
支出	5,179,509	5,179,509
人事支出	4,977,079	4,977,079
人事支出	4,977,079	4,977,079
業務支出	55,760	55,760
業務支出	55,760	55,760
折舊、折耗及攤銷	146,670	146,670
固定資產折舊	143,894	143,894
無形資產攤銷	2,776	2,776
本期賸餘（短絀）	573,638	573,638
期初淨資產		24,241,188
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		24,814,826

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—高雄市杉林區新庄國民小學

799-11

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 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	5,753,147		5,753,147	收入
政府撥入收入	5,737,000		5,737,000	政府撥入收入
其他收入	16,147		16,147	其他收入
基金用途	5,032,839	146,670	5,179,509	支出
用人費用	4,977,079		4,977,079	人事支出
服務費用	55,760		55,760	業務支出
		146,670	146,670	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	720,308	-146,670	573,638	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,963,119	22,278,069	24,241,188	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	2,683,427	22,131,399	24,814,826	期末淨資產

註：「折舊、折耗及攤銷」之調整數146,670元=固定資產折舊143,894元+電腦軟體攤銷數2,776元。

# 高雄市教育發展基金－高雄市杉林區新庄國民小學

## 各項費用彙計表 中華民國113年1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	25,263,000	4,977,079	-20,285,921	-80.30
11 正式員額薪資	15,882,000	2,573,307	-13,308,693	-83.80
113 職員薪金	15,511,000	2,502,447	-13,008,553	-83.87
114 工員工資	371,000	70,860	-300,140	-80.90
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	35,616	-50,384	-58.59
122 約僱職員薪金	20,000		-20,000	-100.00
124 兼職人員酬金	66,000	35,616	-30,384	-46.04
13 加(夜)班費	420,000		-420,000	-100.00
134 未休假加班費	420,000		-420,000	-100.00
15 獎金	3,205,000	1,872,016	-1,332,984	-41.59
151 考績獎金	1,460,000		-1,460,000	-100.00
152 年終獎金	1,745,000	1,872,016	127,016	7.28
16 退休及卹償金	3,795,000	463,985	-3,331,015	-87.77
161 職員退休及離職金	3,370,000	401,363	-2,968,637	-88.09
162 工員退休及離職金	40,000		-40,000	-100.00
163 卹償金	385,000	62,622	-322,378	-83.73
18 福利費	1,874,000	32,155	-1,841,845	-98.28
181 分擔員工保險費	1,320,000	32,155	-1,287,845	-97.56
183 傷病醫藥費	49,000		-49,000	-100.00
18Y 其他福利費	505,000		-505,000	-100.00
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	1,572,000	55,760	-1,516,240	-96.45
21 水電費	298,000		-298,000	-100.00
212 工作場所電費	245,000		-245,000	-100.00
214 工作場所水費	53,000		-53,000	-100.00



# 高雄市教育發展基金－高雄市杉林區新庄國民小學

## 各項費用彙計表 中華民國113年1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	31,000		-31,000	-100.00
221 郵費	5,000		-5,000	-100.00
222 電話費	26,000		-26,000	-100.00
23 旅運費	19,000		-19,000	-100.00
231 國內旅費	15,000		-15,000	-100.00
23Y 其他旅運費	4,000		-4,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00
25 修理保養及保固費	384,000	42,000	-342,000	-89.06
252 一般房屋修護費	247,000		-247,000	-100.00
253 宿舍修護費	15,000		-15,000	-100.00
255 機械及設備修護費	50,000		-50,000	-100.00
256 交通及運輸設備修護費	7,000		-7,000	-100.00
257 雜項設備修護費	65,000	42,000	-23,000	-35.38
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00
261 一般房屋保險費	3,000		-3,000	-100.00
27 一般服務費	671,000		-671,000	-100.00
279 外包費	671,000		-671,000	-100.00
28 專業服務費	108,000	10,080	-97,920	-90.67
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	93,000	10,080	-82,920	-89.16
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000		-6,000	-100.00
288 委託考選訓練費	7,000		-7,000	-100.00
289 試務甄選費	2,000		-2,000	-100.00
29 公共關係費	48,000	3,680	-44,320	-92.33
291 公共關係費	48,000	3,680	-44,320	-92.33
3 材料及用品費	169,000		-169,000	-100.00



# 高雄市教育發展基金－高雄市杉林區新庄國民小學

## 各項費用彙計表 中華民國113年1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	%
31 使用材料費	5,000		-5,000	-100.00
313 油脂	5,000		-5,000	-100.00
32 用品消耗	164,000		-164,000	-100.00
321 辦公(事務)用品	87,000		-87,000	-100.00
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000		-10,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	19,000		-19,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	43,000		-43,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	55,000		-55,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00
442 車租	5,000		-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	50,000		-50,000	-100.00
451 雜項設備租金	50,000		-50,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	1,005,000		-1,005,000	-100.00
51 購建固定資產	1,005,000		-1,005,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	782,000		-782,000	-100.00
514 購置機械及設備	162,000		-162,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	36,000		-36,000	-100.00
516 購置雜項設備	25,000		-25,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	21,000		-21,000	-100.00
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		-10,000	-100.00
743 獎勵費用	10,000		-10,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00

# 高雄市教育發展基金－高雄市杉林區新庄國民小學

## 各項費用彙計表 中華民國113年1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	%
9 其他	15,000		-15,000	-100.00
91 其他支出	15,000		-15,000	-100.00
91Y 其他	15,000		-15,000	-100.00
合計	28,100,000	5,032,839	-23,067,161	-82.09

高雄市杉林區新庄國民小學  
 高雄市教育發展基金  
 平衡表科目明細表

中華民國 113年1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	5,158,592	5,158,592	
	保管金	830,994	830,994	
	午餐專戶	433,892	433,892	
	教育儲蓄戶	7,360	7,360	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	121,109	132,613	
	C1ZZ13 教保員薪資113.09.30	4,000		
	C1ZZ14 幼兒園導師費113.12.31	7,504		
	C2ZZ01 特教助理員薪資113.12.31			
	應付代收款		3,315,554	
	L1ZZ01 資源回收款	37,733		
	L1ZZ02 學生活動捐助款	140,656		
	L1ZZ03 待繳回局賸餘款	78,902		
	L1ZZ04 幼兒園點心費	3,007		
	L1ZZ05 幼兒園材料費	2,974		
	L1ZZ06 幼兒園活動費	12,933		
	L1ZZZZ 幼兒園以前年度結餘款	262,325		
	L2ZZ10 公保費	17,894		
	L2ZZ20 健保費	55,892		
	L2ZZ30 勞保費	15,059		
	L2ZZ50 退撫基金	62,853		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	6,960		
	L2ZZ70 所得稅	64,923		
	L2ZZZ3 改善充實教學環境及設備捐助款	36,285		
	L2ZZZ7 聚沙成塔獎助學金-捐助款	274,654		
	L2ZZZ8 富邦助學金	600		
	L2ZZZ9 喪亡互助金	260		
	L2ZZZA 幸福共享GO學生車資	30,000		
	L2ZZZB 客家相關活動費-捐助款	51,097		
	L2ZZZD 其他	113,076		
	L2ZZZE 校慶經費-捐助款	20,010		
	L2ZZZK 家長會費	3,200		
	L2ZZZL 捐贈學生營養品經費	7,135		
	L2ZZZO 烏克麗麗課程經費捐助款	51,600		
	L2ZZZP 承攬學校工程活動履約保證金	27,000		
	L3ZZ10 午餐費	433,892		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	7,360		
	L62802 112學年度雙語社團計畫	80,000		

高雄市杉林區新庄國民小學  
 高雄市教育發展基金  
 平衡表科目明細表

中華民國 113年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L62DXY	撥補112年度學校用人費用預算不足數	422,161		
L63501	113年度偏鄉學校央廚計畫生熟食運輸費	180,000		
L63701	113年度特教班身心障礙類經常門經費	10,000		
L71926	防災教育計畫	16,275		
L72218	國中小學生學習扶助學校開班計畫	26,642		
L72233	112學年度活化教學及多元評量計畫	63,679		
L72234	112學年度精進教學與課程品質計畫	11,000		
L72338	112年度偏遠地區學校及非山非市學校設施備計畫經費	378,290		
L72356	112學年度教育優先區計畫	14,600		
L72371	112學年度提升國中小師生說英語展能樂學計畫	10,000		
L72393	112學年度原住民族語文協同人員經費	4,032		
L72398	推動客語生活學校補助計畫	55,301		
L72620	112學年度公幼導師費及教保費	1,000		
L72623	112-1學期公立幼兒園之政府協助家長支付費用	92,319		
L72646	112公幼契約進用人員經費	82,919		
L72810	數位學習精進方案補助教師鐘點費	49,056		
	其他應付款		254,291	
O12BBB	工程贖餘款			
	存入保證金		370,179	
R3ZZ01	太陽能發電履保金-台伍-120.2.28(退1/2、每滿5期退1/8)	148,266		
R4ZZ01	110年度宿舍改善工程保固保證金11140223	104,880		
R4ZZ02	防水隔熱整修工程11140707	61,358		
R4ZZ05	更新教室門窗工程保固保證金-佳鈺營造工程有限公司-113.11.01	18,975		
R4ZZ06	體育休閒站計畫(108夜間照明)保固保證金1130809	10,000		
R4ZZ17	110年度遊戲場遊具建置及修繕財務採購保固保證金-松字公司-113.7.31	26,700		
	土地	8,772,260	8,772,260	
	土地改良物	9,255,000	9,255,000	
	累計折舊-土地改良物	-9,162,450	-9,162,450	
	房屋及建築		17,932,499	



高雄市杉林區新庄國民小學  
 高雄市教育發展基金  
 平衡表科目明細表

中華民國 113年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	累計折舊-房屋及建築	17,932,499	-10,533,809	
	機械及設備	-10,533,809	5,714,810	
	累計折舊-機械及設備	5,714,810	-3,506,997	
	交通及運輸設備	-3,506,997	1,048,682	
	累計折舊-交通及運輸設備	1,048,682	-677,439	
	雜項設備	-677,439	7,212,607	
	累計折舊-雜項設備	7,212,607	-4,004,292	
	電腦軟體	-4,004,292	80,528	
		80,528		