

00705

高雄市政府教育局主管
高雄市教育發展基金
高雄市林園區港埔國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 109 年 3 月 份

主辦會計人員

會計室 林秉鈺

基金主持人

高雄市林園區港埔國民小學校長 吳淑惠

高雄市林園區港埔國民小學

目次

中華民國109年度3月份

基金來源、用途及餘絀表	第1頁至第2頁
平衡表	第3頁至第3頁
各項費用彙計表	第4頁至第6頁
平衡表科目明細表	第7頁至第8頁
主要業務計畫執行明細表	第9頁至第9頁
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第10頁至第10頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第11頁至第11頁
銀行存款差額解釋表	第12頁至第12頁
對帳單	第13頁至第19頁
財產折舊月報表	第20頁至第20頁
市有財產增減結存表	第21頁至第21頁
財產增減月報表	第22頁至第22頁
電腦軟體增減結存表	第23頁至第23頁

高雄市教育發展基金—高雄市林園區港埔國民小學

705-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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			
名 稱	編 號		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	4	36,664,000	2,743,669	2,750,000	-6,331	-0.23	13,425,980	13,504,000	-78,020	-0.58
政府撥入收入	46	36,175,000	2,670,700	2,702,000	-31,300	-1.16	13,326,700	13,358,000	-31,300	-0.23
公庫撥款收入	462	36,075,000	2,670,700	2,677,000	-6,300	-0.24	13,326,700	13,333,000	-6,300	-0.05
政府其他撥入收入	46Y	100,000		25,000	-25,000	-100.00		25,000	-25,000	-100.00
其他收入	4Y	489,000	72,969	48,000	24,969	52.02	99,280	146,000	-46,720	-32.00
雜項收入	4YY	489,000	72,969	48,000	24,969	52.02	99,280	146,000	-46,720	-32.00
基金用途	5	37,064,000	2,991,363	2,750,000	241,363	8.78	12,544,198	13,504,000	-959,802	-7.11
國民教育計畫	53	25,447,000	1,878,138	1,944,000	-65,862	-3.39	8,890,474	9,442,000	-551,526	-5.84
國民小學教育	532	25,447,000	1,878,138	1,944,000	-65,862	-3.39	8,890,474	9,442,000	-551,526	-5.84
一般行政管理計畫	5L	10,727,000	1,113,225	806,000	307,225	38.12	3,653,724	4,062,000	-408,276	-10.05
行政管理及推展	5L1	10,727,000	1,113,225	806,000	307,225	38.12	3,653,724	4,062,000	-408,276	-10.05
建築及設備計畫	5M	890,000								
營建及修建工程	5M2	600,000								
其他設備	5M4	290,000								
本期賸餘(短絀)	6	-400,000	-247,694		-247,694		881,782		881,782	
期初基金餘額	71	1,032,000					1,108,664	1,032,000	76,664	7.43
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	632,000					1,990,446	1,032,000	958,446	92.87

註：

高雄市教育發展基金—高雄市林園區港埔國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 3 月份

基金來源：

1. 公庫撥款收入：係因108年底誤填教育局表單繳回2-4歲免學費補助(L78611)賸餘款6,300元並已於109年2月25日發文局申請註銷，惟該款項仍於公庫撥款收入109年3月份分配數中扣除所致，俟後續局再撥入L78611補助款時回補公庫撥款收入。
2. 政府其他撥入收入：係中油補助收入不如預期所致。
3. 雜項收入：主要係因課後照顧班收入(自費)不如預期所致。

基金用途：

1. 行政管理及推展：主要係因職員退休及離職金實際數較預算分配數短少292千元及外包費較預算分配數短少37千元所致。

高雄市教育發展基金 — 高雄市林園區港埔國民小學

平衡表

中華民國109年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	4,776,349	100.00	負債	2	2,785,903	58.33
流動資產	11	4,776,349	100.00	流動負債	21	2,466,963	51.65
現金	111	3,839,333	80.38	應付款項	212	2,466,963	51.65
銀行存款	1112	3,779,333	79.13	應付代收款	2123	2,466,963	51.65
財政局市庫	1112-1	2,431,614	50.91	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	549,727	11.51	其他負債	22	318,940	6.68
午餐專戶	1112-3	719,071	15.05	什項負債	221	318,940	6.68
教育儲蓄戶	1112-4	78,921	1.65	存入保證金	2211	318,940	6.68
其他專戶	1112-5	0	0.00	基金餘額	3	1,990,446	41.67
零用及週轉金	1113	60,000	1.26	基金餘額	31	1,990,446	41.67
預付款項	115	937,016	19.62	基金餘額	311	1,990,446	41.67
預付費用	1154	937,016	19.62	累積餘額	3111	1,108,664	23.21
合計：		4,776,349		本期賸餘	3112	881,782	18.46
				合計：		4,776,349	

註：

高雄市教育發展基金－高雄市林園區港埔國民小學

各項費用彙計表 中華民國109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	33,926,000	12,254,325	-21,671,675	-63.88
11 正式員額薪資	19,813,000	7,300,950	-12,512,050	-63.15
113 職員薪金	19,047,000	7,045,790	-12,001,210	-63.01
114 工員工資	766,000	255,160	-510,840	-66.69
12 聘僱及兼職人員薪資	657,000	57,576	-599,424	-91.24
122 約僱職員薪金	10,000		-10,000	-100.00
124 兼職人員酬金	647,000	57,576	-589,424	-91.10
13 超時工作報酬	478,000		-478,000	-100.00
131 加班費	478,000		-478,000	-100.00
15 獎金	5,531,000	3,175,277	-2,355,723	-42.59
151 考績獎金	2,868,000	484,373	-2,383,627	-83.11
152 年終獎金	2,663,000	2,690,904	27,904	1.05
16 退休及卹償金	4,713,000	1,273,338	-3,439,662	-72.98
161 職員退休及離職金	4,304,000	1,143,612	-3,160,388	-73.43
162 工員退休及離職金	60,000	16,490	-43,510	-72.52
163 卹償金	349,000	113,236	-235,764	-67.55
18 福利費	2,733,000	447,168	-2,285,832	-83.64
181 分擔員工保險費	2,054,000	388,468	-1,665,532	-81.09
183 傷病醫藥費	19,000		-19,000	-100.00
18Y 其他福利費	660,000	58,700	-601,300	-91.11
19 提繳費	1,000	16	-984	-98.40
191 提繳工資墊償費用	1,000	16	-984	-98.40
2 服務費用	1,965,000	275,889	-1,689,111	-85.96
21 水電費	318,000	27,962	-290,038	-91.21
212 工作場所電費	235,000	18,556	-216,444	-92.10
214 工作場所水費	83,000	9,406	-73,594	-88.67

高雄市教育發展基金－高雄市林園區港埔國民小學

各項費用彙計表 中華民國109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	%
22 郵電費	60,000	5,645	-54,355	-90.59
221 郵費	13,000	2,979	-10,021	-77.08
222 電話費	17,000	2,666	-14,334	-84.32
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	18,000		-18,000	-100.00
231 國內旅費	10,000		-10,000	-100.00
23Y 其他旅運費	8,000		-8,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	81,000	17,006	-63,994	-79.00
241 印刷及裝訂費	81,000	17,006	-63,994	-79.00
25 修理保養及保固費	357,000	70,805	-286,195	-80.17
252 一般房屋修護費	194,000	37,800	-156,200	-80.52
255 機械及設備修護費	100,000	15,750	-84,250	-84.25
256 交通及運輸設備修護費	8,000	130	-7,870	-98.38
257 雜項設備修護費	55,000	17,125	-37,875	-68.86
26 保險費	2,000	672	-1,328	-66.40
264 交通及運輸設備保險費	1,000		-1,000	-100.00
26Y 其他保險費	1,000	672	-328	-32.80
27 一般服務費	617,000	116,394	-500,606	-81.14
279 外包費	617,000	116,394	-500,606	-81.14
28 專業服務費	464,000	28,505	-435,495	-93.86
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47,000	3,625	-43,375	-92.29
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	1,200	-4,800	-80.00
288 委託考選訓練費	6,000		-6,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	405,000	23,680	-381,320	-94.15
29 公共關係費	48,000	8,900	-39,100	-81.46
291 公共關係費	48,000	8,900	-39,100	-81.46

高雄市教育發展基金－高雄市林園區港埔國民小學

各項費用彙計表 中華民國109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	%
3 材料及用品費	155,000	12,574	-142,426	-91.89
31 使用材料費	6,000	605	-5,395	-89.92
313 油脂	6,000	605	-5,395	-89.92
32 用品消耗	149,000	11,969	-137,031	-91.97
321 辦公(事務)用品	83,000	4,465	-78,535	-94.62
322 報章雜誌	8,000		-8,000	-100.00
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)	6,000	1,450	-4,550	-75.83
32Y 其他用品消耗	32,000	6,054	-25,946	-81.08
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	890,000		-890,000	-100.00
51 購建固定資產	890,000		-890,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	600,000		-600,000	-100.00
516 購置雜項設備	290,000		-290,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00
66 規費	1,000		-1,000	-100.00
663 汽車燃料使用費	1,000		-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	17,000	1,000	-16,000	-94.12
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00
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	15,000		-15,000	-100.00
743 獎勵費用	15,000		-15,000	-100.00
9 其他	110,000	410	-109,590	-99.63
91 其他支出	110,000	410	-109,590	-99.63
91Y 其他	110,000	410	-109,590	-99.63
合 計	37,064,000	12,544,198	-24,519,802	-66.16

高雄市林園區港埔國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 109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		2,431,614	
	保管金	2,431,614		
	午餐專戶	549,727	549,727	
	教育儲蓄戶	719,071	719,071	
	零用及週轉金	78,921	78,921	
	預付費用		937,016	
	CZZZ02 充實行政人力	157,122		
	CZZZ03 合理員編計畫	695,857		
	CZZZ06 幼兒園增置人力經費	82,720		
	CZZZ07 廁所清潔人員勞保費、勞退金	1,317		
	應付代收款		2,466,963	
	L1ZZ01 家長會費	100		
	L1ZZ02 幼兒園經費	21,371		
	L1ZZ03 電腦維護管理經費	95,929		
	L1ZZ05 TVBS-圖書設備經費	64,664		
	L1ZZ06 資源回收金經費	45,052		
	L1ZZ07 教育發展相關活動經費	96,871		
	L1ZZ08 改善資訊設備經費	80,171		
	L1ZZ10 學生團體保險費	350		
	L1ZZ11 教科書款	339		
	L1ZZ12 簿本費	301		
	L2ZZ10 公保費	84,146		
	L2ZZ20 健保費	129,819		
	L2ZZ30 勞保費	19,546		
	L2ZZ50 退撫基金	243,899		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	9,724		
	L2ZZ70 所得稅	15,868		
	L2ZZZ2 仁愛基金	44,225		
	L2ZZZ6 指定用途捐贈-空手道社團教學設備	2,500		
	L3ZZ10 午餐費	719,071		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	78,921		
	L68305 學生活動費補助	16,429		
	L68506 108學年度飲食教育多元活化課程實施計畫	50,000		
	L69502 109年度補助本市國民小學齲齒防治經費	6,500		
	L69503 108學年度飲食教育多元活化課程實施計畫(第二期)	30,000		

高雄市林園區港埔國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 109年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L69504 109年供餐300人以下自設廚房小型學校午餐費補助	50,000		
	L69701 109年學校進用身心障礙業務助理經費	285,861		
	L78208 108學年度中輟預防追蹤與輔導工作實施計畫	22,000		
	L78309 108學年度兼任輔導教師減授課鐘點費	25,600		
	L78310 108學年度合理員編計畫	1,040		
	L78311 108學年度充實行政人力	10,587		
	L78416 108學年度藝術深耕教學計畫(第二期款)	24,000		
	L78619 108學年度幼兒園增置人力經費	13,146		
	L78625 108學年度幼兒園導師費差額補助及教保費	14,700		
	L78636 108學年度幼兒園辦理課後留園經費	15,450		
	L88216 108學年度學習扶助實施方案	73,414		
	L88237 108學年度教師專業學習社群	18,000		
	L88341 108學年度國小課後照顧班補助	31,169		
	L88422 108學年度藝術深耕教學計畫	26,200		
	存入保證金		318,940	
	R4ZZ01 恆陽科技附設庇護工場108年度無障礙水溝蓋鋪設工程保固金(109/2/11到期)	4,870		
	R4ZZ02 青暉營造有限公司A棟大樓耐震補強工程採購案保固金(到期日:109.3.30)	198,000		
	R4ZZ06 立益裝潢設計行107年度社區共讀站環境裝修統包工程保固金(110/4/7到期)	79,000		
	R4ZZ07 睿朋企業社108年度視聽教室座椅更新採購案保固金(109/4/22到期)	11,070		
	R4ZZ08 良晉土木包工業108年度老舊廁所整修工程案保固金(109/11/21到期)	26,000		

高雄市教育發展基金—高雄市林園區港埔國民小學

705-9

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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				1,878,138	1,944,000	-65,862	-3.39
		累計數				8,890,474	9,442,000	-551,526	-5.84
一般行政管理計畫		本月數				1,113,225	806,000	307,225	38.12
		累計數				3,653,724	4,062,000	-408,276	-10.05

高雄市地方教育發展基金—高雄市林園區港埔國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

705-10

中華民國 109 年 3 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(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	162,399,735	44,748,441	194,655	643,248	598,819	116,603,882
非理財目的之長期投資						
土地	97,674,000			643,248		97,030,752
土地改良物	13,896,927	13,398,263			51,543	447,121
房屋及建築	37,137,513	22,179,302			177,375	14,780,836
機械及設備	3,603,803	2,313,728	194,655		130,480	1,354,250
交通及運輸設備	1,744,800	1,284,141			50,181	410,478
雜項設備	8,342,692	5,573,007			189,240	2,580,445
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 1.土地:減少數係因109年公告土地現值減少643,248元。
 2.機械及設備:增加數係因教育局撥入筆記型電腦及數位投影機194,655元。

