

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 5 月 份

主辦會計人員

會計室林秉鉞

基金主持人

高雄市林園區港埔國民小學校長吳淑志

# 高雄市林園區港埔國民小學

## 目次

中華民國109年度5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 5 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	2,692,675	2,681,000	11,675	0.44	18,821,067	18,868,000	-46,933	-0.25
政府撥入收入	46	36,175,000	2,633,000	2,633,000			18,599,000	18,624,000	-25,000	-0.13
公庫撥款收入	462	36,075,000	2,633,000	2,633,000			18,599,000	18,599,000		
政府其他撥入收入	46Y	100,000						25,000	-25,000	-100.00
其他收入	4Y	489,000	59,675	48,000	11,675	24.32	222,067	244,000	-21,933	-8.99
雜項收入	4YY	489,000	59,675	48,000	11,675	24.32	222,067	244,000	-21,933	-8.99
基金用途	5	37,064,000	2,557,178	2,681,000	-123,822	-4.62	17,693,410	18,868,000	-1,174,590	-6.23
國民教育計畫	53	25,447,000	1,848,002	1,884,000	-35,998	-1.91	12,620,525	13,212,000	-591,475	-4.48
國民小學教育	532	25,447,000	1,848,002	1,884,000	-35,998	-1.91	12,620,525	13,212,000	-591,475	-4.48
一般行政管理計畫	5L	10,727,000	709,176	797,000	-87,824	-11.02	5,072,885	5,656,000	-583,115	-10.31
行政管理及推展	5L1	10,727,000	709,176	797,000	-87,824	-11.02	5,072,885	5,656,000	-583,115	-10.31
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	135,497		135,497		1,127,657		1,127,657	
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					2,236,321	1,032,000	1,204,321	116.70

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 5 月份

## 基金來源：

1. 政府其他撥入收入：係中油補助收入不如預期所致。
2. 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439千元及其餘科目撙節支出所致。

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5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	6,034,853	100.00	負 債	2	3,798,532	62.94
流動資產	11	6,034,853	100.00	流動負債	21	3,643,532	60.37
現金	111	5,847,188	96.89	應付款項	212	3,643,532	60.37
銀行存款	1112	5,787,188	95.90	應付代收款	2123	3,643,532	60.37
財政局市庫	1112-1	3,905,725	64.72	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	663,513	10.99	其他負債	22	155,000	2.57
午餐專戶	1112-3	1,139,029	18.87	什項負債	221	155,000	2.57
教育儲蓄戶	1112-4	78,921	1.31	存入保證金	2211	155,000	2.57
其他專戶	1112-5	0	0.00	基金餘額	3	2,236,321	37.06
零用及週轉金	1113	60,000	0.99	基金餘額	31	2,236,321	37.06
預付款項	115	187,665	3.11	基金餘額	311	2,236,321	37.06
預付費用	1154	187,665	3.11	累積餘額	3111	1,108,664	18.37
合計：		6,034,853		本期賸餘	3112	1,127,657	18.69
				合計：		6,034,853	

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5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	17,048,729	-16,877,271	-49.75
11 正式員額薪資	19,813,000	10,956,367	-8,856,633	-44.70
113 職員薪金	19,047,000	10,573,627	-8,473,373	-44.49
114 工員工資	766,000	382,740	-383,260	-50.03
12 聘僱及兼職人員薪資	657,000	215,392	-441,608	-67.22
122 約僱職員薪金	10,000		-10,000	-100.00
124 兼職人員酬金	647,000	215,392	-431,608	-66.71
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	1,913,281	-2,799,719	-59.40
161 職員退休及離職金	4,304,000	1,715,418	-2,588,582	-60.14
162 工員退休及離職金	60,000	28,009	-31,991	-53.32
163 卹償金	349,000	169,854	-179,146	-51.33
18 福利費	2,733,000	788,364	-1,944,636	-71.15
181 分擔員工保險費	2,054,000	713,664	-1,340,336	-65.25
183 傷病醫藥費	19,000		-19,000	-100.00
18Y 其他福利費	660,000	74,700	-585,300	-88.68
19 提繳費	1,000	48	-952	-95.20
191 提繳工資墊償費用	1,000	48	-952	-95.20
2 服務費用	1,965,000	616,038	-1,348,962	-68.65
21 水電費	318,000	41,258	-276,742	-87.03
212 工作場所電費	235,000	24,191	-210,809	-89.71
214 工作場所水費	83,000	17,067	-65,933	-79.44

## 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5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	9,287	-50,713	-84.52
221 郵費	13,000	3,979	-9,021	-69.39
222 電話費	17,000	5,308	-11,692	-68.78
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	26,530	-54,470	-67.25
241 印刷及裝訂費	81,000	26,530	-54,470	-67.25
25 修理保養及保固費	357,000	162,525	-194,475	-54.47
252 一般房屋修護費	194,000	80,000	-114,000	-58.76
255 機械及設備修護費	100,000	25,850	-74,150	-74.15
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	56,545	1,545	2.81
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	212,288	-404,712	-65.59
279 外包費	617,000	212,288	-404,712	-65.59
28 專業服務費	464,000	153,478	-310,522	-66.92
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	3,700	-2,300	-38.33
288 委託考選訓練費	6,000		-6,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	405,000	146,153	-258,847	-63.91
29 公共關係費	48,000	10,000	-38,000	-79.17
291 公共關係費	48,000	10,000	-38,000	-79.17

# 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5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	27,203	-127,797	-82.45
31 使用材料費	6,000	825	-5,175	-86.25
313 油脂	6,000	825	-5,175	-86.25
32 用品消耗	149,000	26,378	-122,622	-82.30
321 辦公(事務)用品	83,000	5,015	-77,985	-93.96
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	11,250	-8,750	-43.75
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	3,650	-2,350	-39.17
32Y 其他用品消耗	32,000	6,463	-25,537	-79.80
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	440	-109,560	-99.60
91 其他支出	110,000	440	-109,560	-99.60
91Y 其他	110,000	440	-109,560	-99.60
合 計	37,064,000	17,693,410	-19,370,590	-52.26

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5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		3,905,725	
	保管金	3,905,725		
	午餐專戶	663,513	663,513	
	教育儲蓄戶	1,139,029	1,139,029	
	零用及週轉金	78,921	78,921	
	預付費用		60,000	
	CZZZ06 幼兒園增置人力經費	187,665	187,665	
	應付代收款		3,643,532	
	L1Z602 安心即時上工計畫	50,602		
	L1ZZ01 家長會費	12,449		
	L1ZZ02 幼兒園經費	63,965		
	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	50,469		
	L1ZZ07 教育發展相關活動經費	78,871		
	L1ZZ08 改善資訊設備經費	68,571		
	L1ZZ09 代收畢業紀念冊款	17,525		
	L1ZZ11 教科書款	55,352		
	L1ZZ12 簿本費	68,912		
	L2ZZ10 公保費	83,633		
	L2ZZ20 健保費	131,331		
	L2ZZ30 勞保費	21,695		
	L2ZZ50 退撫基金	242,417		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	9,724		
	L2ZZ70 所得稅	15,868		
	L2ZZZ1 喪亡互助金	120		
	L2ZZZ2 仁愛基金	44,225		
	L2ZZZ3 其他代收代付款	15,727		
	L2ZZZ4 獎助學金	96,273		
	L2ZZZ6 指定用途捐贈-空手道社團教學設備	2,500		
	L3ZZ10 午餐費	1,139,029		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	78,921		
	L68305 學生活動費補助	16,429		
	L69301 108-2學期學生活動費	14,000		
	L69304 109年度補助跨國銜轉學生華語補救課程	21,708		
	L69401 109年上半年導護志工誤餐費	11,640		

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5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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)	15,262		
	L69506 109年國小4年級游泳課程教學經費	15,360		
	L69701 109年學校進用身心障礙業務助理經費	231,914		
	L78208 108學年度中輟預防追蹤與輔導工作實施計畫	22,000		
	L78236 108-2學期學校用書	2,228		
	L78309 108學年度兼任輔導教師減授課鐘點費	12,800		
	L78310 108學年度合理員編計畫	227,965		
	L78311 108學年度充實行政人力	61,424		
	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	4,434		
	L78625 108學年度幼兒園導師費差額補助及教保費	4,900		
	L78632 108-2學期各項學前就學補助經費	148,932		
	L79308 108-2學期及109學年度教育優先區計畫	55,036		
	L79807 109年度數位學伴計畫	34,650		
	L79810 採用中華電信線路升速後網路電路費	20,000		
	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	8,200		
	L89207 108-2學期學生用書	2,795		
	L99801 108年高雄環教綠星獎資本門經費	50,000		
	存入保證金		155,000	
	R3ZZ02 大升廣水電工程109年度校園雙機電力改善工程履保金(109/6/15到期)	50,000		
	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		
	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 5 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				1,848,002	1,884,000	-35,998	-1.91
		累計數				12,620,525	13,212,000	-591,475	-4.48
一般行政管理計畫		本月數				709,176	797,000	-87,824	-11.02
		累計數				5,072,885	5,656,000	-583,115	-10.31

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 5 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		
<b>資產</b>	162,399,735	44,748,441	194,655	676,365	959,168	116,210,416
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			85,905	412,759
房屋及建築	37,137,513	22,179,302			295,625	14,662,586
機械及設備	3,603,803	2,313,728	194,655		211,388	1,273,342
交通及運輸設備	1,744,800	1,284,141			83,635	377,024
雜項設備	8,342,692	5,573,007		33,117	282,615	2,453,953
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109年公告土地現值減少643,248元。  
 2.機械及設備:增加數係教育局撥入筆記型電腦及數位投影機194,655元。  
 3.雜項設備:減少數係財產報廢33,117元。

