

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 6 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 吳淑惠

高雄市林園區港埔國民小學

目次

中華民國109年度6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7頁
平衡表科目明細表	第8頁至第9頁
主要業務計畫執行明細表	第10頁至第10頁
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第11頁至第11頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第12頁至第12頁
銀行存款差額解釋表	第13頁至第13頁
對帳單	第14頁至第21頁
財產折舊月報表	第22頁至第22頁
市有財產增減結存表	第23頁至第23頁
財產增減月報表	第24頁至第24頁
電腦軟體增減結存表	第25頁至第25頁
市有財產增減結存表(半年報)	第26頁至第26頁
財產增減表(半年報)	第27頁至第28頁
原始憑證留存代辦、受委託、受補(捐)助機關(構)、學校或民間團體明細表	第29頁至第29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 6 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	2,770,857	2,787,000	-16,143	-0.58	21,591,924	21,655,000	-63,076	-0.29
政府撥入收入	46	36,175,000	2,712,000	2,737,000	-25,000	-0.91	21,311,000	21,361,000	-50,000	-0.23
公庫撥款收入	462	36,075,000	2,712,000	2,712,000			21,311,000	21,311,000		
政府其他撥入收入	46Y	100,000		25,000	-25,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
其他收入	4Y	489,000	58,857	50,000	8,857	17.71	280,924	294,000	-13,076	-4.45
雜項收入	4YY	489,000	58,857	50,000	8,857	17.71	280,924	294,000	-13,076	-4.45
基金用途	5	37,064,000	2,682,936	2,787,000	-104,064	-3.73	20,376,346	21,655,000	-1,278,654	-5.90
國民教育計畫	53	25,447,000	1,918,391	1,972,000	-53,609	-2.72	14,538,916	15,184,000	-645,084	-4.25
國民小學教育	532	25,447,000	1,918,391	1,972,000	-53,609	-2.72	14,538,916	15,184,000	-645,084	-4.25
一般行政管理計畫	5L	10,727,000	738,295	815,000	-76,705	-9.41	5,811,180	6,471,000	-659,820	-10.20
行政管理及推展	5L1	10,727,000	738,295	815,000	-76,705	-9.41	5,811,180	6,471,000	-659,820	-10.20
建築及設備計畫	5M	890,000	26,250		26,250		26,250		26,250	
營建及修建工程	5M2	600,000								
其他設備	5M4	290,000	26,250		26,250		26,250		26,250	
本期賸餘(短絀)	6	-400,000	87,921		87,921		1,215,578		1,215,578	
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					2,324,242	1,032,000	1,292,242	125.22

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 6 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。

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512千元及其餘科目撙節支出所致。
2. 其他設備：係補辦預算購置及安裝2噸儲水塔費用26,250元。

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6月30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	5,521,682	100.00	負債	2	3,197,440	57.91
流動資產	11	5,521,682	100.00	流動負債	21	3,042,440	55.10
現金	111	5,509,182	99.77	應付款項	212	3,042,440	55.10
銀行存款	1112	5,449,182	98.69	應付代收款	2123	3,042,440	55.10
財政局市庫	1112-1	3,821,827	69.21	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	562,540	10.19	其他負債	22	155,000	2.81
午餐專戶	1112-3	985,878	17.85	什項負債	221	155,000	2.81
教育儲蓄戶	1112-4	78,937	1.43	存入保證金	2211	155,000	2.81
其他專戶	1112-5	0	0.00	基金餘額	3	2,324,242	42.09
零用及週轉金	1113	60,000	1.09	基金餘額	31	2,324,242	42.09
預付款項	115	12,500	0.23	基金餘額	311	2,324,242	42.09
預付費用	1154	12,500	0.23	累積餘額	3111	1,108,664	20.08
合計：		5,521,682		本期賸餘	3112	1,215,578	22.01
				合計：		5,521,682	

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6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	19,475,999	-14,450,001	-42.59
11 正式員額薪資	19,813,000	12,784,753	-7,028,247	-35.47
113 職員薪金	19,047,000	12,338,223	-6,708,777	-35.22
114 工員工資	766,000	446,530	-319,470	-41.71
12 聘僱及兼職人員薪資	657,000	293,516	-363,484	-55.32
122 約僱職員薪金	10,000		-10,000	-100.00
124 兼職人員酬金	647,000	293,516	-353,484	-54.63
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	2,234,813	-2,478,187	-52.58
161 職員退休及離職金	4,304,000	2,001,321	-2,302,679	-53.50
162 工員退休及離職金	60,000	35,329	-24,671	-41.12
163 卹償金	349,000	198,163	-150,837	-43.22
18 福利費	2,733,000	987,576	-1,745,424	-63.86
181 分擔員工保險費	2,054,000	878,876	-1,175,124	-57.21
183 傷病醫藥費	19,000		-19,000	-100.00
18Y 其他福利費	660,000	108,700	-551,300	-83.53
19 提繳費	1,000	64	-936	-93.60
191 提繳工資墊償費用	1,000	64	-936	-93.60
2 服務費用	1,965,000	789,880	-1,175,120	-59.80
21 水電費	318,000	45,660	-272,340	-85.64
212 工作場所電費	235,000	24,191	-210,809	-89.71
214 工作場所水費	83,000	21,469	-61,531	-74.13

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6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	41,927	-18,073	-30.12
221 郵費	13,000	4,979	-8,021	-61.70
222 電話費	17,000	6,948	-10,052	-59.13
224 數據通信費	30,000	30,000		0.00
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	187,595	-169,405	-47.45
252 一般房屋修護費	194,000	83,540	-110,460	-56.94
255 機械及設備修護費	100,000	33,050	-66,950	-66.95
256 交通及運輸設備修護費	8,000	260	-7,740	-96.75
257 雜項設備修護費	55,000	70,745	15,745	28.63
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	268,110	-348,890	-56.55
279 外包費	617,000	268,110	-348,890	-56.55
28 專業服務費	464,000	208,386	-255,614	-55.09
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	4,900	-1,100	-18.33
288 委託考選訓練費	6,000		-6,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	405,000	199,861	-205,139	-50.65
29 公共關係費	48,000	11,000	-37,000	-77.08
291 公共關係費	48,000	11,000	-37,000	-77.08

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6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	46,046	-108,954	-70.29
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	45,221	-103,779	-69.65
321 辦公(事務)用品	83,000	14,150	-68,850	-82.95
322 報章雜誌	8,000	3,600	-4,400	-55.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	11,322	-8,678	-43.39
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	12,499	-19,501	-60.94
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	890,000	26,250	-863,750	-97.05
51 購建固定資產	890,000	26,250	-863,750	-97.05
513 擴充改良房屋建築及設備	600,000		-600,000	-100.00
514 購置機械及設備		26,250	26,250	
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	2,800	-14,200	-83.53
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	1,800	-13,200	-88.00
743 獎勵費用	15,000	1,800	-13,200	-88.00
9 其他	110,000	35,371	-74,629	-67.84
91 其他支出	110,000	35,371	-74,629	-67.84
91Y 其他	110,000	35,371	-74,629	-67.84

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6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	%
合 計	37,064,000	20,376,346	-16,687,654	-45.02

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6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	財政局市庫		3,821,827	
	保管金	3,821,827		
	午餐專戶	562,540	562,540	
	教育儲蓄戶	985,878	985,878	
	零用及週轉金	78,937	78,937	
	預付費用	60,000	60,000	
	CZZZ09 C棟耐震補強工程工管費	12,500	12,500	
	應付代收款		3,042,440	
	L1Z602 安心即時上工計畫	31,146		
	L1ZZ01 家長會費	11,132		
	L1ZZ02 幼兒園經費	99,171		
	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	147,301		
	L1ZZ08 改善資訊設備經費	68,571		
	L1ZZ12 簿本費	9,906		
	L1ZZ13 賸餘款待扣回	52,191		
	L1ZZZ1 市庫其他代收代付款	6,300		
	L2ZZ10 公保費	83,633		
	L2ZZ20 健保費	131,331		
	L2ZZ30 勞保費	22,282		
	L2ZZ50 退撫基金	242,417		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	9,724		
	L2ZZ70 所得稅	15,868		
	L2ZZZ2 仁愛基金	44,225		
	L2ZZZ3 其他代收代付款	10,560		
	L2ZZZ6 指定用途捐贈-空手道社團教學設備	2,500		
	L3ZZ10 午餐費	985,878		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	78,937		
	L68305 學生活動費補助	2,272		
	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	10,508		
	L69401 109年上半年導護志工誤餐費	11,640		
	L69502 109年度補助本市國民小學齲齒防治經費	6,500		

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6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L69503 108學年度飲食教育多元活化課程實施計畫(第二期)	9,262		
	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	204,915		
	L69801 109年度數位學習跨域推動計畫	35,000		
	L78208 108學年度中輟預防追蹤與輔導工作實施計畫	12,400		
	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	7,680		
	L78310 108學年度合理員編計畫	73,920		
	L78311 108學年度充實行政人力	19,881		
	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	32,845		
	L79308 108-2學期及109學年度教育優先區計畫	55,036		
	L79538 因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情採購防疫物資經費	21,000		
	L79612 108-2學期幼兒園辦理課後留園經費	61,000		
	L79702 108-2學期身心障礙學生交通補助費	10,000		
	L79804 109年度校園社區化改造設置社區資訊站計畫	92,000		
	L79807 109年度數位學伴計畫	21,800		
	L88216 108學年度學習扶助實施方案	26,858		
	L88422 108學年度藝術深耕教學計畫	8,200		
	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

705-10

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 6 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				1,918,391	1,972,000	-53,609	-2.72
		累計數				14,538,916	15,184,000	-645,084	-4.25
一般行政管理計畫		本月數				738,295	815,000	-76,705	-9.41
		累計數				5,811,180	6,471,000	-659,820	-10.20
建築及設備計畫		本月數				26,250	0	26,250	0.00
		累計數				26,250	0	26,250	0.00

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

705-11

中華民國 109 年 6 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	354,905	676,365	1,161,619	116,168,215
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			103,086	395,578
房屋及建築	37,137,513	22,179,302			354,750	14,603,461
機械及設備	3,603,803	2,313,728	354,905		257,726	1,387,254
交通及運輸設備	1,744,800	1,284,141			100,362	360,297
雜項設備	8,342,692	5,573,007		33,117	345,695	2,390,873
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、預算增置26,250元、應付代收款增置134,000元。

3.雜項設備:減少數係財產報廢33,117元。

高雄市教育發展基金—高雄市林園區港埔國民小學

705-12

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 6 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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	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														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		600,000			600,000									
房屋及建築		600,000			600,000									
購建中固定資產														
機械及設備			26,250		26,250	26,250	26,250		26,250	100.00				
機械及設備			26,250		26,250	26,250	26,250		26,250	100.00				
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		290,000			290,000									
雜項設備		290,000			290,000									
購建中固定資產														
總計		890,000	26,250		916,250	26,250	26,250		26,250	100.00				