

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7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20頁
財產折舊月報表	第21頁至第21頁
市有財產增減結存表	第22頁至第22頁
財產增減月報表	第23頁至第23頁
電腦軟體增減結存表	第24頁至第24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 7 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	2,686,740	2,663,000	23,740	0.89	24,278,664	24,318,000	-39,336	-0.16
政府撥入收入	46	36,175,000	2,663,000	2,663,000			23,974,000	24,024,000	-50,000	-0.21
公庫撥款收入	462	36,075,000	2,663,000	2,663,000			23,974,000	23,974,000		
政府其他撥入收入	46Y	100,000					50,000		-50,000	-100.00
其他收入	4Y	489,000	23,740		23,740		304,664	294,000	10,664	3.63
雜項收入	4YY	489,000	23,740		23,740		304,664	294,000	10,664	3.63
基金用途	5	37,064,000	2,896,390	2,663,000	233,390	8.76	23,272,736	24,318,000	-1,045,264	-4.30
國民教育計畫	53	25,447,000	1,998,216	1,866,000	132,216	7.09	16,537,132	17,050,000	-512,868	-3.01
國民小學教育	532	25,447,000	1,998,216	1,866,000	132,216	7.09	16,537,132	17,050,000	-512,868	-3.01
一般行政管理計畫	5L	10,727,000	898,174	797,000	101,174	12.69	6,709,354	7,268,000	-558,646	-7.69
行政管理及推展	5L1	10,727,000	898,174	797,000	101,174	12.69	6,709,354	7,268,000	-558,646	-7.69
建築及設備計畫	5M	890,000					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	
本期賸餘(短絀)	6	-400,000	-209,650		-209,650		1,005,928		1,005,928	
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					2,114,592	1,032,000	1,082,592	104.90

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 7 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. 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7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	6,854,973	100.00	負 債	2	4,740,381	69.15
流動資產	11	6,854,973	100.00	流動負債	21	4,585,381	66.89
現金	111	6,711,662	97.91	應付款項	212	4,585,381	66.89
銀行存款	1112	6,651,662	97.03	應付代收款	2123	4,585,381	66.89
財政局市庫	1112-1	5,044,421	73.59	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	620,819	9.06	其他負債	22	155,000	2.26
午餐專戶	1112-3	907,485	13.24	什項負債	221	155,000	2.26
教育儲蓄戶	1112-4	78,937	1.15	存入保證金	2211	155,000	2.26
其他專戶	1112-5	0	0.00	基金餘額	3	2,114,592	30.85
零用及週轉金	1113	60,000	0.88	基金餘額	31	2,114,592	30.85
預付款項	115	143,311	2.09	基金餘額	311	2,114,592	30.85
預付費用	1154	143,311	2.09	累積餘額	3111	1,108,664	16.17
合計：		6,854,973		本期賸餘	3112	1,005,928	14.67
				合計：		6,854,973	

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7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	22,211,670	-11,714,330	-34.53
11 正式員額薪資	19,813,000	14,687,793	-5,125,207	-25.87
113 職員薪金	19,047,000	14,177,473	-4,869,527	-25.57
114 工員工資	766,000	510,320	-255,680	-33.38
12 聘僱及兼職人員薪資	657,000	394,316	-262,684	-39.98
122 約僱職員薪金	10,000		-10,000	-100.00
124 兼職人員酬金	647,000	394,316	-252,684	-39.05
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	2,734,758	-1,978,242	-41.97
161 職員退休及離職金	4,304,000	2,464,797	-1,839,203	-42.73
162 工員退休及離職金	60,000	43,489	-16,511	-27.52
163 卹償金	349,000	226,472	-122,528	-35.11
18 福利費	2,733,000	1,219,446	-1,513,554	-55.38
181 分擔員工保險費	2,054,000	1,046,746	-1,007,254	-49.04
183 傷病醫藥費	19,000		-19,000	-100.00
18Y 其他福利費	660,000	172,700	-487,300	-73.83
19 提繳費	1,000	80	-920	-92.00
191 提繳工資墊償費用	1,000	80	-920	-92.00
2 服務費用	1,965,000	939,881	-1,025,119	-52.17
21 水電費	318,000	70,341	-247,659	-77.88
212 工作場所電費	235,000	44,193	-190,807	-81.19
214 工作場所水費	83,000	26,148	-56,852	-68.50

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7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	44,354	-15,646	-26.08
221	郵費	13,000	5,779	-7,221	-55.55
222	電話費	17,000	8,575	-8,425	-49.56
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	32,976	-48,024	-59.29
241	印刷及裝訂費	81,000	32,976	-48,024	-59.29
25	修理保養及保固費	357,000	201,235	-155,765	-43.63
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	38,150	-61,850	-61.85
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	79,285	24,285	44.15
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	313,432	-303,568	-49.20
279	外包費	617,000	313,432	-303,568	-49.20
28	專業服務費	464,000	263,671	-200,329	-43.17
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47,000	6,450	-40,550	-86.28
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	252,321	-152,679	-37.70
29	公共關係費	48,000	13,200	-34,800	-72.50
291	公共關係費	48,000	13,200	-34,800	-72.50

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7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	56,514	-98,486	-63.54
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	55,689	-93,311	-62.62
321 辦公(事務)用品	83,000	24,943	-58,057	-69.95
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	12,497	-7,503	-37.52
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	13,199	-18,801	-58.75
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	35,621	-74,379	-67.62
91 其他支出	110,000	35,621	-74,379	-67.62
91Y 其他	110,000	35,621	-74,379	-67.62

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7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	23,272,736	-13,791,264	-37.21

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7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		5,044,421	
	保管金	5,044,421		
	午餐專戶	620,819	620,819	
	教育儲蓄戶	907,485	907,485	
	零用及週轉金	78,937	78,937	
	預付費用		143,311	
	CZZZ02 充實行政人力	34,916		
	CZZZ03 合理員編計畫	43,135		
	CZZZ04 幼兒園導師費差額補助及教保費	4,900		
	CZZZ06 幼兒園增置人力經費	41,360		
	CZZZ09 C棟耐震補強工程工管費	19,000		
	應付代收款		4,585,381	
	L1Z602 安心即時上工計畫	15,912		
	L1ZZ01 家長會費	9,815		
	L1ZZ02 幼兒園經費	31,268		
	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	52,445		
	L1ZZ07 教育發展相關活動經費	136,731		
	L1ZZ08 改善資訊設備經費	68,571		
	L1ZZ12 簿本費	2,624		
	L1ZZ13 贖餘款待扣回	76,578		
	L1ZZZ1 市庫其他代收代付款	6,300		
	L2ZZ10 公保費	112,741		
	L2ZZ20 健保費	140,325		
	L2ZZ30 勞保費	21,014		
	L2ZZ50 退撫基金	251,309		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	9,724		
	L2ZZ70 所得稅	15,868		
	L2ZZZ1 喪亡互助金	300		
	L2ZZZ2 仁愛基金	44,225		
	L2ZZZ3 其他代收代付款	15,840		
	L2ZZZ4 獎助學金	2,000		
	L2ZZZ6 指定用途捐贈-空手道社團教學設備	2,500		
	L2ZZZ7 試辦提升英語學習成效實驗計畫	4,973		
	L3ZZ10 午餐費	907,485		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	78,937		
	L69301 108-2學期學生活動費	12,272		

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7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	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		
	L69503 108學年度飲食教育多元活化課程實施計畫(第二期)	1,000		
	L69506 109年國小4年級游泳課程教學經費	15,360		
	L69601 108學年度幼兒園兒童托育津貼補助	650		
	L69701 109年學校進用身心障礙業務助理經費	177,557		
	L69801 109年度數位學習跨域推動計畫	35,000		
	L69802 109年Scratch程式夏令營經費	10,500		
	L69DXY 109年度學校用人費用預算不足數	1,511,271		
	L78208 108學年度中輟預防追蹤與輔導工作實施計畫	11,182		
	L78236 108-2學期學校用書	1,176		
	L78310 108學年度合理員編計畫	49,280		
	L78311 108學年度充實行政人力	13,254		
	L78619 108學年度幼兒園增置人力經費	14,096		
	L79308 108-2學期及109學年度教育優先區計畫	54,452		
	L79612 108-2學期幼兒園辦理課後留園經費	19,400		
	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	23,200		
	L88216 108學年度學習扶助實施方案	24,458		
	L88341 108學年度國小課後照顧班補助	241,381		
	L89109 108-2學期原住民學生優秀獎學金	2,000		
	L99301 校園雙機暨電力改善工程補助款	89,674		
	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 7 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				1,998,216	1,866,000	132,216	7.09
		累計數				16,537,132	17,050,000	-512,868	-3.01
一般行政管理計畫		本月數				898,174	797,000	101,174	12.69
		累計數				6,709,354	7,268,000	-558,646	-7.69
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 7 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	1,360,762	115,969,072
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			120,267	378,397
房屋及建築	37,137,513	22,179,302			413,875	14,544,336
機械及設備	3,603,803	2,313,728	354,905		300,780	1,344,200
交通及運輸設備	1,744,800	1,284,141			117,089	343,570
雜項設備	8,342,692	5,573,007		33,117	408,751	2,327,817
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 7 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				