

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 9 月 份

主辦會計人員

會計室主任 林秉鉉

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9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13頁
銀行存款差額解釋表	第14頁至第14頁
對帳單	第15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

# 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 9 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	5,349,085	5,419,000	-69,915	-1.29	32,762,749	32,872,000	-109,251	-0.33
政府撥入收入	46	36,175,000	5,346,000	5,371,000	-25,000	-0.47	32,455,000	32,530,000	-75,000	-0.23
公庫撥款收入	462	36,075,000	5,346,000	5,346,000			32,455,000	32,455,000		
政府其他撥入收入	46Y	100,000		25,000	-25,000	-100.00		75,000	-75,000	-100.00
其他收入	4Y	489,000	3,085	48,000	-44,915	-93.57	307,749	342,000	-34,251	-10.01
雜項收入	4YY	489,000	3,085	48,000	-44,915	-93.57	307,749	342,000	-34,251	-10.01
基金用途	5	37,064,000	2,622,426	5,719,000	-3,096,574	-54.15	28,888,803	33,272,000	-4,383,197	-13.17
國民教育計畫	53	25,447,000	1,874,558	4,313,000	-2,438,442	-56.54	20,657,220	23,511,000	-2,853,780	-12.14
國民小學教育	532	25,447,000	1,874,558	4,313,000	-2,438,442	-56.54	20,657,220	23,511,000	-2,853,780	-12.14
一般行政管理計畫	5L	10,727,000	747,868	806,000	-58,132	-7.21	8,205,333	8,871,000	-665,667	-7.50
行政管理及推展	5L1	10,727,000	747,868	806,000	-58,132	-7.21	8,205,333	8,871,000	-665,667	-7.50
建築及設備計畫	5M	890,000		600,000	-600,000	-100.00	26,250	890,000	-863,750	-97.05
營建及修建工程	5M2	600,000		600,000	-600,000	-100.00		600,000	-600,000	-100.00
其他設備	5M4	290,000					26,250	290,000	-263,750	-90.95
本期賸餘(短絀)	6	-400,000	2,726,659	-300,000	3,026,659	-1,008.89	3,873,946	-400,000	4,273,946	-1,068.49
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					4,982,610	632,000	4,350,610	688.39

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 9 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：係課後照顧班收入不如預期所致。

### 基金用途：

1. 國民小學教育：係因教師108學年度考核獎金2,380,050元已於9月份預借，惟因教師成績考核尚未核定故尚未轉正，分配數已分配於9月份所致。
2. 營建及修建工程：係裝設收納管線金屬線槽工程預算數60萬元尚未辦理所致，該案預計於10月份發包。
3. 其他設備：係補辦預算購置及安裝2噸儲水塔費用26,250元，及教室風扇採購預算數29萬元尚未執行完畢所致，該案已於9/23決標，履約期限為10/24。

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9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	9,756,331	100.00	負 債	2	4,773,721	48.93
流動資產	11	9,756,331	100.00	流動負債	21	4,360,221	44.69
現金	111	6,826,653	69.97	應付款項	212	4,360,221	44.69
銀行存款	1112	6,766,653	69.36	應付代收款	2123	4,360,221	44.69
財政局市庫	1112-1	5,287,499	54.20	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	702,726	7.20	其他負債	22	413,500	4.24
午餐專戶	1112-3	697,491	7.15	什項負債	221	413,500	4.24
教育儲蓄戶	1112-4	78,937	0.81	存入保證金	2211	413,500	4.24
其他專戶	1112-5	0	0.00	基金餘額	3	4,982,610	51.07
零用及週轉金	1113	60,000	0.61	基金餘額	31	4,982,610	51.07
預付款項	115	2,929,678	30.03	基金餘額	311	4,982,610	51.07
預付費用	1154	2,929,678	30.03	累積餘額	3111	1,108,664	11.36
合計：		9,756,331		本期賸餘	3112	3,873,946	39.71
				合計：		9,756,331	

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9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	27,639,023	-6,286,977	-18.53
11 正式員額薪資	19,813,000	18,749,073	-1,063,927	-5.37
113 職員薪金	19,047,000	18,111,173	-935,827	-4.91
114 工員工資	766,000	637,900	-128,100	-16.72
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	308,624	-169,376	-35.43
131 加班費	478,000	308,624	-169,376	-35.43
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	3,434,918	-1,278,082	-27.12
161 職員退休及離職金	4,304,000	3,095,857	-1,208,143	-28.07
162 工員退休及離職金	60,000	55,971	-4,029	-6.72
163 卹償金	349,000	283,090	-65,910	-18.89
18 福利費	2,733,000	1,576,703	-1,156,297	-42.31
181 分擔員工保險費	2,054,000	1,379,115	-674,885	-32.86
183 傷病醫藥費	19,000	7,000	-12,000	-63.16
18Y 其他福利費	660,000	190,588	-469,412	-71.12
19 提繳費	1,000	112	-888	-88.80
191 提繳工資墊償費用	1,000	112	-888	-88.80
2 服務費用	1,965,000	1,133,005	-831,995	-42.34
21 水電費	318,000	105,686	-212,314	-66.77
212 工作場所電費	235,000	68,833	-166,167	-70.71
214 工作場所水費	83,000	36,853	-46,147	-55.60

## 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9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	48,608	-11,392	-18.99
221 郵費	13,000	7,223	-5,777	-44.44
222 電話費	17,000	11,385	-5,615	-33.03
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	36,476	-44,524	-54.97
241 印刷及裝訂費	81,000	36,476	-44,524	-54.97
25 修理保養及保固費	357,000	225,750	-131,250	-36.76
252 一般房屋修護費	194,000	87,731	-106,269	-54.78
255 機械及設備修護費	100,000	49,900	-50,100	-50.10
256 交通及運輸設備修護費	8,000	2,210	-5,790	-72.38
257 雜項設備修護費	55,000	85,909	30,909	56.20
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	414,576	-202,424	-32.81
279 外包費	617,000	414,576	-202,424	-32.81
28 專業服務費	464,000	288,037	-175,963	-37.92
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47,000	9,450	-37,550	-79.89
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	273,687	-131,313	-32.42
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9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	48,891	-106,109	-68.46
31 使用材料費	6,000	1,116	-4,884	-81.40
313 油脂	6,000	1,116	-4,884	-81.40
32 用品消耗	149,000	47,775	-101,225	-67.94
321 辦公(事務)用品	83,000	12,720	-70,280	-84.67
322 報章雜誌	8,000	4,200	-3,800	-47.50
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	16,908	-15,092	-47.16
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	450	-550	-55.00
66 規費	1,000	450	-550	-55.00
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	17,000	3,200	-13,800	-81.18
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	2,200	-12,800	-85.33
743 獎勵費用	15,000	2,200	-12,800	-85.33
9 其他	110,000	37,984	-72,016	-65.47
91 其他支出	110,000	37,984	-72,016	-65.47
91Y 其他	110,000	37,984	-72,016	-65.47



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9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	28,888,803	-8,175,197	-22.06

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9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		5,287,499	
	保管金	5,287,499		
	午餐專戶	702,726	702,726	
	教育儲蓄戶	697,491	697,491	
	零用及週轉金	78,937	78,937	
	預付費用		2,929,678	
	CZZZ02 充實行政人力	104,748		
	CZZZ03 合理員編計畫	258,810		
	CZZZ04 幼兒園導師費差額補助及教保費	14,700		
	CZZZ05 考績(核)獎金	2,380,050		
	CZZZ06 幼兒園增置人力經費	127,170		
	CZZZ09 C棟耐震補強工程工管費	19,000		
	CZZZ10 教育優先區計畫	25,200		
	應付代收款		4,360,221	
	L1ZZ01 家長會費	500		
	L1ZZ02 幼兒園經費	1,175		
	L1ZZ03 電腦維護管理經費	95,530		
	L1ZZ05 TVBS-圖書設備經費	64,664		
	L1ZZ06 資源回收金經費	55,141		
	L1ZZ07 教育發展相關活動經費	130,731		
	L1ZZ08 改善資訊設備經費	68,571		
	L1ZZ10 學生團體保險費	1,225		
	L1ZZ11 教科書款	1,892		
	L1ZZ12 簿本費	7,798		
	L1ZZ13 賸餘款待扣回	30,746		
	L2ZZ10 公保費	108,571		
	L2ZZ20 健保費	145,670		
	L2ZZ30 勞保費	20,896		
	L2ZZ50 退撫基金	251,309		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	9,724		
	L2ZZ70 所得稅	112,479		
	L2ZZZ1 喪亡互助金	150		
	L2ZZZ2 仁愛基金	44,225		
	L2ZZZ3 其他代收代付款	603		
	L2ZZZ5 讀報教育計畫補助款	6,599		
	L2ZZZ6 指定用途捐贈-空手道社團教學設備	2,500		
	L3ZZ10 午餐費	697,491		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	78,937		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L69301 108-2學期學生活動費	12,272		
	L69502 109年度補助本市國民小學齲齒防治經費	3,000		
	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	123,559		
	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	5,700		
	L69DXY 109年度學校用人費用預算不足數	1,511,271		
	L79214 109學年度學習扶助實施方案	32,230		
	L79308 108-2學期及109學年度教育優先區計畫	5,052		
	L79425 109學年度藝術與美感深耕計畫	20,000		
	L79515 109年度學生游泳課程及體驗活動補助	38,850		
	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		
	L88341 108學年度國小課後照顧班補助	7,000		
	L99302 辦理遊戲場改善經費	500,000		
	存入保證金		413,500	
	R1ZZ01 睿朋室內裝修109年度教室風扇更新採購案押標金	10,000		
	R1ZZ02 多銘科技109年度教室風扇更新採購案押標金	10,000		
	R3ZZ03 傑出外語109學年度兒童課後照顧服務勞務委託採購案履保金(110/8/29到期)	100,000		
	R3ZZ04 銘祥科技實業109年度校園雙機裝設採購案履保金(109/10/15到期)	160,000		
	R4ZZ03 大升廣水電工程109年度校園雙機電力改善工程保固金(110/6/22到期)	28,500		
	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 9 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				1,874,558	4,313,000	-2,438,442	-56.54
		累計數				20,657,220	23,511,000	-2,853,780	-12.14
一般行政管理計畫		本月數				747,868	806,000	-58,132	-7.21
		累計數				8,205,333	8,871,000	-665,667	-7.50
建築及設備計畫		本月數					600,000		
		累計數				26,250	890,000	-863,750	-97.05

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

705-11

中華民國 109 年 9 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	1,458,925	1,780,385	1,756,783	115,573,051
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			154,629	344,035
房屋及建築	37,137,513	22,179,302	1,104,020	1,104,020	532,125	14,426,086
機械及設備	3,603,803	2,313,728	354,905		386,888	1,258,092
交通及運輸設備	1,744,800	1,284,141			150,378	310,281
雜項設備	8,342,692	5,573,007		33,117	532,763	2,203,805
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.房屋建築及設備:增加數係應付代收款增置1,104,020元；減少數係因增置1,104,020元所致同額減少數。

3.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。

4.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

705-13

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 9 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														
總計		890,000	26,250		916,250	916,250	26,250		26,250	2.86	-890,000	-97.14		