

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 11 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11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10頁
主要業務計畫執行明細表	第11頁至第11頁
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第12頁至第12頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第13頁至第14頁
銀行存款差額解釋表	第15頁至第15頁
對帳單	第16頁至第23頁
財產折舊月報表	第24頁至第24頁
市有財產增減結存表	第25頁至第25頁
財產增減月報表	第26頁至第26頁
電腦軟體增減結存表	第27頁至第27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 11 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	1,158,529	1,145,000	13,529	1.18	35,964,712	35,966,000	-1,288	0.00
政府撥入收入	46	36,175,000	1,097,000	1,097,000			35,464,624	35,526,000	-61,376	-0.17
公庫撥款收入	462	36,075,000	1,097,000	1,097,000			35,458,324	35,451,000	7,324	0.02
政府其他撥入收入	46Y	100,000					6,300	75,000	-68,700	-91.60
其他收入	4Y	489,000	61,529	48,000	13,529	28.19	500,088	440,000	60,088	13.66
雜項收入	4YY	489,000	61,529	48,000	13,529	28.19	500,088	440,000	60,088	13.66
基金用途	5	37,064,000	1,625,755	1,145,000	480,755	41.99	35,882,536	36,366,000	-483,464	-1.33
國民教育計畫	53	25,447,000	540,795	354,000	186,795	52.77	25,805,134	25,017,000	788,134	3.15
國民小學教育	532	25,447,000	540,795	354,000	186,795	52.77	25,805,134	25,017,000	788,134	3.15
一般行政管理計畫	5L	10,727,000	794,960	791,000	3,960	0.50	9,761,152	10,459,000	-697,848	-6.67
行政管理及推展	5L1	10,727,000	794,960	791,000	3,960	0.50	9,761,152	10,459,000	-697,848	-6.67
建築及設備計畫	5M	890,000	290,000		290,000		316,250	890,000	-573,750	-64.47
營建及修建工程	5M2	600,000						600,000	-600,000	-100.00
其他設備	5M4	290,000	290,000		290,000		316,250	290,000	26,250	9.05
本期賸餘(短絀)	6	-400,000	-467,226		-467,226		82,176	-400,000	482,176	-120.54
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					1,190,840	632,000	558,840	88.42

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 11 月份

基金來源：

1. 公庫撥款收入：係108-2學期原住民幼兒就讀幼兒園學費補助部分6300元應列為公庫撥款收入之減項，及109學年度增1班應增加之業務費13624元。
2. 政府其他撥入收入：主要係中油補助收入不如預期所致。
3. 雜項收入：係課後照顧班收入超出預期所致(因109學年度增1班)。

基金用途：

1. 營建及修建工程：係裝設收納管線金屬線槽工程預算數60萬元尚未執行完畢所致，該案預計於年底前辦理驗收。
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11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	6,302,065	100.00	負 債	2	5,111,225	81.10
流動資產	11	6,302,065	100.00	流動負債	21	4,693,925	74.48
現金	111	6,253,065	99.22	應付款項	212	4,693,925	74.48
銀行存款	1112	6,193,065	98.27	應付代收款	2123	4,693,925	74.48
財政局市庫	1112-1	4,225,763	67.05	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	714,658	11.34	其他負債	22	417,300	6.62
午餐專戶	1112-3	1,173,707	18.62	什項負債	221	417,300	6.62
教育儲蓄戶	1112-4	78,937	1.25	存入保證金	2211	417,300	6.62
其他專戶	1112-5	0	0.00	基金餘額	3	1,190,840	18.90
零用及週轉金	1113	60,000	0.95	基金餘額	31	1,190,840	18.90
預付款項	115	49,000	0.78	基金餘額	311	1,190,840	18.90
預付費用	1154	49,000	0.78	累積餘額	3111	1,108,664	17.59
合計：		6,302,065		本期賸餘	3112	82,176	1.30
				合計：		6,302,065	

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11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	33,917,500	-8,500	-0.03
11 正式員額薪資	19,813,000	21,117,749	1,304,749	6.59
113 職員薪金	19,047,000	20,352,269	1,305,269	6.85
114 工員工資	766,000	765,480	-520	-0.07
12 聘僱及兼職人員薪資	657,000	697,012	40,012	6.09
122 約僱職員薪金	10,000	1,708	-8,292	-82.92
124 兼職人員酬金	647,000	695,304	48,304	7.47
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	5,555,327	24,327	0.44
151 考績獎金	2,868,000	2,864,423	-3,577	-0.12
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	4,151,993	-561,007	-11.90
161 職員退休及離職金	4,304,000	3,738,779	-565,221	-13.13
162 工員退休及離職金	60,000	73,506	13,506	22.51
163 卹償金	349,000	339,708	-9,292	-2.66
18 福利費	2,733,000	2,086,651	-646,349	-23.65
181 分擔員工保險費	2,054,000	1,786,897	-267,103	-13.00
183 傷病醫藥費	19,000	10,500	-8,500	-44.74
18Y 其他福利費	660,000	289,254	-370,746	-56.17
19 提繳費	1,000	144	-856	-85.60
191 提繳工資墊償費用	1,000	144	-856	-85.60
2 服務費用	1,965,000	1,476,529	-488,471	-24.86
21 水電費	318,000	129,506	-188,494	-59.27
212 工作場所電費	235,000	87,037	-147,963	-62.96
214 工作場所水費	83,000	42,469	-40,531	-48.83

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11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	53,886	-6,114	-10.19
221 郵費	13,000	9,473	-3,527	-27.13
222 電話費	17,000	14,413	-2,587	-15.22
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	51,571	-29,429	-36.33
241 印刷及裝訂費	81,000	51,571	-29,429	-36.33
25 修理保養及保固費	357,000	279,000	-78,000	-21.85
252 一般房屋修護費	194,000	118,531	-75,469	-38.90
255 機械及設備修護費	100,000	63,200	-36,800	-36.80
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	95,059	40,059	72.83
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	520,970	-96,030	-15.56
279 外包費	617,000	520,970	-96,030	-15.56
28 專業服務費	464,000	422,744	-41,256	-8.89
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47,000	17,950	-29,050	-61.81
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,100	100	1.67
288 委託考選訓練費	6,000	4,500	-1,500	-25.00
28Y 其他專業服務費	405,000	394,194	-10,806	-2.67
29 公共關係費	48,000	18,180	-29,820	-62.13
291 公共關係費	48,000	18,180	-29,820	-62.13

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11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	108,593	-46,407	-29.94
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	107,477	-41,523	-27.87
321 辦公(事務)用品	83,000	25,442	-57,558	-69.35
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	20,977	977	4.89
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	55,408	23,408	73.15
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	890,000	316,250	-573,750	-64.47
51 購建固定資產	890,000	316,250	-573,750	-64.47
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		0.00
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	4,900	-12,100	-71.18
71 會費	2,000	1,600	-400	-20.00
712 學術團體會費	1,000	600	-400	-40.00
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	3,300	-11,700	-78.00
743 獎勵費用	15,000	3,300	-11,700	-78.00
9 其他	110,000	58,314	-51,686	-46.99
91 其他支出	110,000	58,314	-51,686	-46.99
91Y 其他	110,000	58,314	-51,686	-46.99

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11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	35,882,536	-1,181,464	-3.19

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11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		4,225,763	
	保管金	4,225,763		
	午餐專戶	714,658	714,658	
	教育儲蓄戶	1,173,707	1,173,707	
	零用及週轉金	78,937	78,937	
	預付費用		60,000	
	CZZZ09 C棟耐震補強工程工管費	19,000	49,000	
	CZZZ11 0521豪雨災後搶修復建經費	30,000		
	應付代收款		4,693,925	
	L1ZZ01 家長會費	14,866		
	L1ZZ02 幼兒園經費	49,196		
	L1ZZ03 電腦維護管理經費	88,130		
	L1ZZ04 代收校外教學活動經費	126,000		
	L1ZZ05 TVBS-圖書設備經費	64,664		
	L1ZZ06 資源回收金經費	42,696		
	L1ZZ07 教育發展相關活動經費	196,131		
	L1ZZ08 改善資訊設備經費	66,491		
	L1ZZ11 教科書款	67,915		
	L1ZZ12 簿本費	110,350		
	L1ZZ14 代收學生影印紙費	6,450		
	L2ZZ10 公保費	104,942		
	L2ZZ20 健保費	146,659		
	L2ZZ30 勞保費	26,145		
	L2ZZ50 退撫基金	253,859		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	9,724		
	L2ZZ70 所得稅	20,036		
	L2ZZZ1 喪亡互助金	150		
	L2ZZZ2 仁愛基金	44,225		
	L2ZZZ3 其他代收代付款	6,058		
	L2ZZZ4 獎助學金	40,000		
	L2ZZZ6 指定用途捐贈-空手道社團教學設備	2,500		
	L2ZZZA 109年數位學習教師增能工作坊計畫補助經費	8,000		
	L2ZZZB 代收冷氣機維護費	23,800		
	L2ZZZC 代收冷氣使用費	28,560		
	L3ZZ10 午餐費	1,173,707		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	78,937		
	L69301 108-2學期學生活動費	4,193		

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11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L69305 109-1學期學生活動費	15,050		
	L69307 109-1學期減免書籍費	2,858		
	L69308 109年度華語補救課程專案經費(109學年度)	61,565		
	L69403 109年度下半年導護志工誤餐費	12,000		
	L69502 109年度補助本市國民小學齶齒防治經費	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	70,379		
	L69703 109-1學期身心障礙學生或身心障礙人士子女減免書籍費	3,139		
	L69801 109年度數位學習跨域推動計畫	31,720		
	L69803 109學年度在職教師資訊應用培訓研習經費	3,000		
	L69804 109學年度家長暨社區民眾資訊應用研習補助經費	4,000		
	L69DXY 109年度學校用人費用預算不足數	819,470		
	L78574 109年度健康促進學校實施計畫	20,000		
	L79214 109學年度學習扶助實施方案	32,230		
	L79228 109學年度校長及教師專業學習社群實施計畫	6,000		
	L79242 109學年度彈性輔導課程	15,000		
	L79308 108-2學期及109學年度教育優先區計畫	36,983		
	L79319 109學年度充實行政人力	72,166		
	L79327 109學年度合理員編計畫	54,202		
	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		
	L79619 109-1學期各項學前就學補助經費	157,410		
	L79644 109學年度幼兒園契約進用人力經費	133,009		
	L79804 109年度校園社區化改造設置社區資訊站計畫	46,550		
	L79807 109年度數位學伴計畫	21,800		
	L79F06 校舍耐震能力改善計畫	193,800		
	存入保證金		417,300	
	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		
	R3ZZ06 禾實空間設計109年度B棟校舍增設遮陽板採購案履保金(109/12/10到期)	50,000		
	R3ZZ07 大升廣水電工程109年度校舍電源電線汰換及整合工程履保金(110/1/24到期)	60,000		
	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		

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11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R4ZZ04 銘祥科技實業109年度校園雙機裝設採購案保固金(112/9/16到期)	50,100		
	R4ZZ05 民鼎育樂用品109年度遊戲器材建置採購案保固金(111/6/23到期)	15,000		
	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		
	R4ZZ09 多銘科技109年度教室風扇更新採購案保固金(111/10/22到期)	8,700		

高雄市教育發展基金—高雄市林園區港埔國民小學

705-11

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 11 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				540,795	354,000	186,795	52.77
		累計數				25,805,134	25,017,000	788,134	3.15
一般行政管理計畫		本月數				794,960	791,000	3,960	0.50
		累計數				9,761,152	10,459,000	-697,848	-6.67
建築及設備計畫		本月數				290,000	0	290,000	0.00
		累計數				316,250	890,000	-573,750	-64.47

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

705-12

中華民國 109 年 11 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	3,988,415	1,780,385	2,213,206	117,646,118
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			188,991	309,673
房屋及建築	37,137,513	22,179,302	1,104,020	1,104,020	650,375	14,307,836
機械及設備	3,603,803	2,313,728	482,905		475,335	1,297,645
交通及運輸設備	1,744,800	1,284,141			183,502	277,157
雜項設備	8,342,692	5,573,007	2,401,490	33,117	715,003	4,423,055
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262,000元。

4.雜項設備:增加數係預算增置290,000元及應付代收款增置2,111,490元；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

705-14

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 11 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	316,250		316,250	34.52	-600,000	-65.48		