

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 12 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

(5份)

高雄市林園區港埔國民小學

目次

中華民國109年度12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
財產增減報表(月報)	第26頁至第26頁
電腦軟體增減結存表	第27頁至第27頁
市有財產增減結存表(半年報)	第28頁至第28頁
財產增減表(半年報)	第29頁至第31頁
市有財產增減結存表(年報)	第32頁至第32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33頁至第33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 12 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	713,337	698,000	15,337	2.20	36,678,049	36,664,000	14,049	0.04
政府撥入收入	46	36,175,000	624,000	649,000	-25,000	-3.85	36,088,624	36,175,000	-86,376	-0.24
公庫撥款收入	462	36,075,000	624,000	624,000			36,082,324	36,075,000	7,324	0.02
政府其他撥入收入	46Y	100,000		25,000	-25,000	-100.00	6,300	100,000	-93,700	-93.70
其他收入	4Y	489,000	89,337	49,000	40,337	82.32	589,425	489,000	100,425	20.54
雜項收入	4YY	489,000	89,337	49,000	40,337	82.32	589,425	489,000	100,425	20.54
基金用途	5	37,064,000	308,679	698,000	-389,321	-55.78	36,191,215	37,064,000	-872,785	-2.35
國民教育計畫	53	25,447,000	-124,310	430,000	-554,310	-128.91	25,680,824	25,447,000	233,824	0.92
國民小學教育	532	25,447,000	-124,310	430,000	-554,310	-128.91	25,680,824	25,447,000	233,824	0.92
一般行政管理計畫	5L	10,727,000	432,989	268,000	164,989	61.56	10,194,141	10,727,000	-532,859	-4.97
行政管理及推展	5L1	10,727,000	432,989	268,000	164,989	61.56	10,194,141	10,727,000	-532,859	-4.97
建築及設備計畫	5M	890,000					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					316,250	290,000	26,250	9.05
本期賸餘(短絀)	6	-400,000	404,658		404,658		486,834	-400,000	886,834	-221.71
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					1,595,498	632,000	963,498	152.45

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 12 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6,300元應列為公庫撥款收入之減項，及109學年度增1班而增加業務費13,624元。
2. 政府其他撥入收入：主要係因中油補助收入不如預期所致。
3. 雜項收入：主要係因課後照顧班自費部分收入超出預期所致。

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60萬元，本案因於11月份發包，發包時程較遲，於年底尚未執行完畢所致，該案已於1/6辦理驗收合格。
2. 其他設備：係購置及安裝2噸儲水塔於本年度先行執行爾後年度補辦預算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12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	5,637,518	100.00	負 債	2	4,042,020	71.70
流動資產	11	5,637,518	100.00	流動負債	21	3,452,720	61.25
現金	111	5,637,518	100.00	應付款項	212	3,452,720	61.25
銀行存款	1112	5,637,518	100.00	應付代收款	2123	3,452,720	61.25
財政局市庫	1112-1	3,786,956	67.17	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	828,372	14.69	其他負債	22	589,300	10.45
午餐專戶	1112-3	943,241	16.73	什項負債	221	589,300	10.45
教育儲蓄戶	1112-4	78,949	1.40	存入保證金	2211	589,300	10.45
其他專戶	1112-5	0	0.00	基金餘額	3	1,595,498	28.30
零用及週轉金	1113	0	0.00	基金餘額	31	1,595,498	28.30
預付款項	115	0	0.00	基金餘額	311	1,595,498	28.30
預付費用	1154	0	0.00	累積餘額	3111	1,108,664	19.67
合計：		5,637,518		本期賸餘	3112	486,834	8.64
				合計：		5,637,518	

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12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	33,928,900	2,900	0.01
11 正式員額薪資	19,813,000	20,319,459	506,459	2.56
113 職員薪金	19,047,000	19,553,979	506,979	2.66
114 工員工資	766,000	765,480	-520	-0.07
12 聘僱及兼職人員薪資	657,000	846,304	189,304	28.81
122 約僱職員薪金	10,000	9,292	-708	-7.08
124 兼職人員酬金	647,000	837,012	190,012	29.37
13 超時工作報酬	478,000	486,355	8,355	1.75
131 加班費	478,000	486,355	8,355	1.75
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	4,191,759	-521,241	-11.06
161 職員退休及離職金	4,304,000	3,747,455	-556,545	-12.93
162 工員退休及離職金	60,000	104,596	44,596	74.33
163 卹償金	349,000	339,708	-9,292	-2.66
18 福利費	2,733,000	2,529,536	-203,464	-7.44
181 分擔員工保險費	2,054,000	2,146,957	92,957	4.53
183 傷病醫藥費	19,000	21,900	2,900	15.26
18Y 其他福利費	660,000	360,679	-299,321	-45.35
19 提繳費	1,000	160	-840	-84.00
191 提繳工資墊償費用	1,000	160	-840	-84.00
2 服務費用	1,965,000	1,766,091	-198,909	-10.12
21 水電費	318,000	173,046	-144,954	-45.58
212 工作場所電費	235,000	118,563	-116,437	-49.55
214 工作場所水費	83,000	54,483	-28,517	-34.36

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12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	59,363	-637	-1.06
221 郵費	13,000	12,553	-447	-3.44
222 電話費	17,000	16,810	-190	-1.12
224 數據通信費	30,000	30,000		0.00
23 旅運費	18,000	12,600	-5,400	-30.00
231 國內旅費	10,000		-10,000	-100.00
23Y 其他旅運費	8,000	12,600	4,600	57.50
24 印刷裝訂與廣告費	81,000	64,571	-16,429	-20.28
241 印刷及裝訂費	81,000	64,571	-16,429	-20.28
25 修理保養及保固費	357,000	294,900	-62,100	-17.39
251 土地改良物修護費		100	100	
252 一般房屋修護費	194,000	122,031	-71,969	-37.10
255 機械及設備修護費	100,000	65,000	-35,000	-35.00
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	105,559	50,559	91.93
26 保險費	2,000	1,771	-229	-11.45
264 交通及運輸設備保險費	1,000	1,099	99	9.90
26Y 其他保險費	1,000	672	-328	-32.80
27 一般服務費	617,000	571,542	-45,458	-7.37
279 外包費	617,000	571,542	-45,458	-7.37
28 專業服務費	464,000	540,298	76,298	16.44
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47,000	19,550	-27,450	-58.40
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	7,300	1,300	21.67
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	508,948	103,948	25.67
29 公共關係費	48,000	48,000		0.00

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12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	%
291 公共關係費	48,000	48,000		0.00
3 材料及用品費	155,000	115,335	-39,665	-25.59
31 使用材料費	6,000	1,266	-4,734	-78.90
313 油脂	6,000	1,266	-4,734	-78.90
32 用品消耗	149,000	114,069	-34,931	-23.44
321 辦公(事務)用品	83,000	25,952	-57,048	-68.73
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	22,977	2,977	14.89
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	59,490	27,490	85.91
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	5,200	-11,800	-69.41
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	3,600	-11,400	-76.00
743 獎勵費用	15,000	3,600	-11,400	-76.00
9 其他	110,000	58,989	-51,011	-46.37
91 其他支出	110,000	58,989	-51,011	-46.37

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12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	%
91Y 其他	110,000	58,989	-51,011	-46.37
合 計	37,064,000	36,191,215	-872,785	-2.35

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12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		3,786,956	
	保管金	3,786,956		
	午餐專戶	828,372	828,372	
	教育儲蓄戶	943,241	943,241	
	應付代收款	78,949	78,949	
	L1ZZ01 家長會費		3,452,720	
	L1ZZ02 幼兒園經費	12,649		
	L1ZZ03 電腦維護管理經費	59,511		
	L1ZZ05 TVBS-圖書設備經費	66,257		
	L1ZZ06 資源回收金經費	64,664		
	L1ZZ07 教育發展相關活動經費	42,696		
	L1ZZ08 改善資訊設備經費	138,860		
	L1ZZ12 簿本費	37,241		
	L1ZZ13 賸餘款待扣回	16,004		
	L1ZZ14 代收學生影印紙費	2,010		
	L2ZZ10 公保費	5,750		
	L2ZZ20 健保費	15,190		
	L2ZZ30 勞保費	344,427		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	19,248		
	L2ZZZ2 仁愛基金	56,680		
	L2ZZZ3 其他代收代付款	44,225		
	L2ZZZ4 獎助學金	241,500		
	L2ZZZ6 指定用途捐贈-空手道社團教學設備	52,242		
	L2ZZZB 代收冷氣機維護費	2,500		
	L2ZZZC 代收冷氣使用費	23,800		
	L3ZZ10 午餐費	28,560		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	943,241		
	L69305 109-1學期學生活動費	78,949		
	L69308 109年度華語補救課程專案經費(109學年度)	13,909		
	L69309 108年及109年裝設冷氣學校弱勢學生補助	45,245		
	L69403 109年度下半年導護志工誤餐費	7,200		
	L69701 109年學校進用身心障礙業務助理經費	12,000		
	L69704 109-1學期身心障礙學生交通補助費	38,843		
	L69801 109年度數位學習跨域推動計畫	8,000		
	L69804 109學年度家長暨社區民眾資訊應用研習補助經費	17,790		
	L69DXY 109年度學校用人費用預算不足數	2,000		
		20,980		

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L77808 109學年度前瞻數位建設計畫-智慧教室教學推動計畫	100,000		
	L78574 109年度健康促進學校實施計畫	3,000		
	L78599 109學年度餐飲衛生管理分級評核獎勵金	10,000		
	L79214 109學年度學習扶助實施方案	7,771		
	L79228 109學年度校長及教師專業學習社群實施計畫	3,000		
	L79242 109學年度彈性輔導課程	15,000		
	L79256 109學年度提升國中小自然科學實驗設備計畫	79,995		
	L79308 108-2學期及109學年度教育優先區計畫	33,783		
	L79319 109學年度充實行政人力	57,955		
	L79327 109學年度合理員編計畫	16,838		
	L79334 109學年度國小課後照顧班補助	306,817		
	L79425 109學年度藝術與美感深耕計畫	20,000		
	L79644 109學年度幼兒園契約進用人力經費	101,405		
	L79804 109年度校園社區化改造設置社區資訊站計畫	73,965		
	L79F06 校舍耐震能力改善計畫	161,020		
	存入保證金		589,300	
	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		
	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		
	R3ZZ08 仁群營造有限公司C棟校舍耐震補強工程履保金(110/6/3到期)	233,000		
	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		
	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		
	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		
	R4ZZ10 禾實空間設計109年度B棟校舍增設遮陽板採購案保固金(111/11/19到期)	15,000		

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 12 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				-124,310	430,000	-554,310	-128.91
		累計數				25,680,824	25,447,000	233,824	0.92
一般行政管理計畫		本月數				432,989	268,000	164,989	61.56
		累計數				10,194,141	10,727,000	-532,859	-4.97
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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

705-11

中華民國 109 年 12 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	4,076,588	1,780,385	2,441,508	117,505,989
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			206,172	292,492
房屋及建築	37,137,513	22,179,302	1,104,020	1,104,020	709,500	14,248,711
機械及設備	3,603,803	2,313,728	532,278		519,037	1,303,316
交通及運輸設備	1,744,800	1,284,141			200,064	260,595
雜項設備	8,342,692	5,573,007	2,440,290	33,117	806,735	4,370,123
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311,373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2,150,290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

705-12

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 12 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	600,000						-600,000	-100.00	
房屋及建築		600,000			600,000	600,000						-600,000	-100.00	
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	290,000	290,000		290,000	100.00				
雜項設備		290,000			290,000	290,000	290,000		290,000	100.00				
購建中固定資產														

係裝設收納管線金屬線槽工程60萬元，本案因於11月份發包，發包時程較遲，於年底尚未執行完畢所致。

該案已於1/6辦理驗收合格，該案已申請保留，俟保留核准後儘速付款。

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 12 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		