

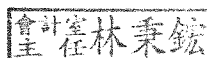
00705

高雄市政府教育局主管
高雄市教育發展基金
高雄市政府林園區港埔國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 110 年 1 月 份

主辦會計人員



基金主持人



高雄市林園區港埔國民小學

目次

中華民國 110 年度 1 月份

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表

第1頁至第2頁

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表

第3頁至第3頁

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

第4頁至第5頁

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

第6頁至第7頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表

第8頁至第10頁

二、收入支出表

第11頁至第11頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第12頁至第12頁

二、各項費用彙計表

第13頁至第15頁

三、平衡表科目明細表

第16頁至第18頁

四、銀行存款差額解釋表

第19頁至第19頁

五、對帳單

第20頁至第28頁

六、市有財產增減結存表

第29頁至第29頁

七、財產折舊月報表

第30頁至第30頁

八、財產增減月報表

第31頁至第31頁

九、電腦軟體增減結存表

第32頁至第32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 110 年 1 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	39,474,000	5,105,693	5,095,000	10,693	0.21	5,105,693	5,095,000	10,693	0.21
政府撥入收入	46	38,974,000	5,045,000	5,045,000			5,045,000	5,045,000		
公庫撥款收入	462	38,874,000	5,045,000	5,045,000			5,045,000	5,045,000		
政府其他撥入收入	46Y	100,000								
其他收入	4Y	500,000	60,693	50,000	10,693	21.39	60,693	50,000	10,693	21.39
雜項收入	4YY	500,000	60,693	50,000	10,693	21.39	60,693	50,000	10,693	21.39
基金用途	5	39,674,000	5,697,023	5,095,000	602,023	11.82	5,697,023	5,095,000	602,023	11.82
國民教育計畫	53	29,024,000	3,841,277	3,761,000	80,277	2.13	3,841,277	3,761,000	80,277	2.13
一般行政管理計畫	5L	10,100,000	1,855,746	1,334,000	521,746	39.11	1,855,746	1,334,000	521,746	39.11
建築及設備計畫	5M	550,000								
購建固定資產		550,000								
本期賸餘(短絀)	6	-200,000	-591,330		-591,330		-591,330		-591,330	
期初基金餘額	71	709,000					1,595,498	709,000	886,498	125.03
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	509,000					1,004,168	709,000	295,168	41.63

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 110 年 1 月份

- 一、因110年法定預算尚未經市議會審議通過，爰本月份各表之法定預算數，係依附屬單位預算執行要點第31點準用第22點規定，暫按市府核定數編列。
- 二、截至本月份累計實際數與預算數差異超過10%之增減原因：
 - (一)雜項收入：主要係因收取109學年度寒假育樂營費用12,000元所致。
 - (二)一般行政管理計畫：主要係因發放職員年終獎金475,584元，惟分配數係於二月所致。

高雄市教育發展基金—高雄市林園區港埔國民小學

705-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 1 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				3,841,277	3,761,000	80,277	2.13
		累計數				3,841,277	3,761,000	80,277	2.13
一般行政管理計畫		本月數				1,855,746	1,334,000	521,746	39.11
		累計數				1,855,746	1,334,000	521,746	39.11
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	0	0	0.00

高雄市教育發展基金—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

705-4

中華民國 110 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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	164,695,938	47,189,949		27,000	185,632	117,293,357
非理財目的之長期投資						
土地	97,030,752					97,030,752
土地改良物	13,896,927	13,604,435			17,181	275,311
房屋及建築	37,137,513	22,888,802			59,125	14,189,586
機械及設備	4,136,081	2,832,765			43,448	1,259,868
交通及運輸設備	1,744,800	1,484,205			16,562	244,033
雜項設備	10,749,865	6,379,742		27,000	49,316	4,293,807
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體						
權利						

註： 1.雜項設備:減少數係財產報廢27,000元。

高雄市教育發展基金—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

705-5

中華民國 110 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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		
遞耗資產						
其他						

註： 1.雜項設備:減少數係財產報廢27,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市林園區港埔國民小學

705-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 1 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	600,000	550,000			1,150,000	600,000						-600,000	100.00	

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110年1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	125,112,664	100.00	負債	2	6,815,139	5.45
流動資產	11	7,819,307	6.25	流動負債	21	2,930,839	2.34
現金	1101	4,838,943	3.87	應付款項	2102	2,930,839	2.34
銀行存款	110102	4,778,943	3.82	應付代收款	210203	2,930,839	2.34
財政局市庫	110102-1	3,273,930	2.62	其他負債	28	3,884,300	3.10
保管金	110102-2	752,523	0.60	什項負債	2801	3,884,300	3.10
午餐專戶	110102-3	673,541	0.54	存入保證金	280104	822,300	0.66
教育儲蓄戶	110102-4	78,949	0.06	暫收及待結轉帳項	280108	3,062,000	2.45
其他專戶	110102-5	0	0.00	淨資產	3	118,297,525	94.55
零用及週轉金	110103	60,000	0.05	淨資產	31	118,297,525	94.55
預付款項	1108	2,980,364	2.38	淨資產	3101	118,297,525	94.55
預付費用	110804	2,980,364	2.38	累積餘額	310101	119,101,487	95.20
固定資產	14	117,293,357	93.75	本期短絀	310103	-803,962	-0.64
土地	1401	97,030,752	77.55	合計：		125,112,664	
土地	140101	97,030,752	77.55				
土地改良物	1402	275,311	0.22				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

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110年1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		
土地改良物	140201	13,896,927	11.11				
累計折舊-土地改良物	140202	-13,621,616	-10.89				
房屋及建築	1404	14,189,586	11.34				
房屋建築及設備	140401	37,137,513	29.68				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,947,927	-18.34				
機械及設備	1405	1,259,868	1.01				
機械及設備	140501	4,136,081	3.31				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,876,213	-2.30				
交通及運輸設備	1406	244,033	0.20				
交通及運輸設備	140601	1,744,800	1.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,500,767	-1.20				
雜項設備	1407	4,293,807	3.43				
雜項設備	140701	10,722,865	8.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,429,058	-5.14				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

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110年1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		
合計：		125,112,664					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金 — 高雄市林園區港埔國民小學

收入支出表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,105,693	5,105,693
政府撥入收入	5,045,000	5,045,000
公庫撥款收入	5,045,000	5,045,000
其他收入	60,693	60,693
雜項收入	60,693	60,693
支出	5,909,655	5,909,655
人事支出	5,633,242	5,633,242
人事支出	5,633,242	5,633,242
業務支出	63,781	63,781
業務支出	63,781	63,781
財產損失	270	270
財產交易損失	270	270
折舊、折耗及攤銷	212,362	212,362
固定資產折舊	212,362	212,362
本期賸餘（短絀）	-803,962	-803,962
期初淨資產		119,101,487
解繳公庫		
期末淨資產		118,297,525

註：

高雄市教育發展基金—高雄市林園區港埔國民小學

705-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 1 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	5,105,693		5,105,693	收入
政府撥入收入	5,045,000		5,045,000	政府撥入收入
其他收入	60,693		60,693	其他收入
基金用途	5,697,023	212,632	5,909,655	支出
用人費用	5,633,242		5,633,242	人事支出
服務費用	45,324	18,457	63,781	業務支出
材料及用品費	18,457	-18,457		
		270	270	財產損失
		212,362	212,362	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-591,330	-212,632	-803,962	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,595,498	117,505,989	119,101,487	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,004,168	117,293,357	118,297,525	期末淨資產

註：1. 「財產損失」之調整數270元=處分雜項設備財產交易損失270元。
 2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數212,362元=固定資產折舊212,362元。

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110年1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	36,635,000	5,633,242	-31,001,758	-84.62
11 正式員額薪資	21,764,000	3,978,267	-17,785,733	-81.72
113 職員薪金	21,366,000	3,899,044	-17,466,956	-81.75
114 工員工資	398,000	79,223	-318,777	-80.09
12 聘僱及兼職人員薪資	785,000	249,634	-535,366	-68.20
122 約僱職員薪金	10,000		-10,000	-100.00
124 兼職人員酬金	775,000	249,634	-525,366	-67.79
13 超時工作報酬	725,000		-725,000	-100.00
131 加班費	725,000		-725,000	-100.00
15 獎金	6,089,000	496,516	-5,592,484	-91.85
151 考績獎金	3,091,000		-3,091,000	-100.00
152 年終獎金	2,998,000	496,516	-2,501,484	-83.44
16 退休及卹償金	4,303,000	716,593	-3,586,407	-83.35
161 職員退休及離職金	3,820,000	655,988	-3,164,012	-82.83
162 工員退休及離職金	144,000	3,987	-140,013	-97.23
163 卹償金	339,000	56,618	-282,382	-83.30
18 福利費	2,968,000	192,200	-2,775,800	-93.52
181 分擔員工保險費	2,160,000	158,200	-2,001,800	-92.68
183 傷病醫藥費	17,000		-17,000	-100.00
18Y 其他福利費	791,000	34,000	-757,000	-95.70
19 提繳費	1,000	32	-968	-96.80
191 提繳工資墊償費用	1,000	32	-968	-96.80
2 服務費用	2,203,000	45,324	-2,157,676	-97.94
21 水電費	342,000		-342,000	-100.00
212 工作場所電費	254,000		-254,000	-100.00
214 工作場所水費	88,000		-88,000	-100.00

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110年1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		-60,000	-100.00
221 郵費	13,000		-13,000	-100.00
222 電話費	17,000		-17,000	-100.00
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	26,000		-26,000	-100.00
231 國內旅費	10,000		-10,000	-100.00
23Y 其他旅運費	16,000		-16,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	81,000		-81,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	81,000		-81,000	-100.00
25 修理保養及保固費	557,000		-557,000	-100.00
252 一般房屋修護費	394,000		-394,000	-100.00
255 機械及設備修護費	100,000		-100,000	-100.00
256 交通及運輸設備修護費	8,000		-8,000	-100.00
257 雜項設備修護費	55,000		-55,000	-100.00
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00
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		-1,000	-100.00
27 一般服務費	617,000	45,324	-571,676	-92.65
279 外包費	617,000	45,324	-571,676	-92.65
28 專業服務費	470,000		-470,000	-100.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000		-8,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000		-6,000	-100.00
288 委託考選訓練費	6,000		-6,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	450,000		-450,000	-100.00
29 公共關係費	48,000		-48,000	-100.00
291 公共關係費	48,000		-48,000	-100.00

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110年1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	158,000	18,457	-139,543	-88.32
31 使用材料費	5,000		-5,000	-100.00
313 油脂	5,000		-5,000	-100.00
32 用品消耗	153,000	18,457	-134,543	-87.94
321 辦公(事務)用品	83,000	3,970	-79,030	-95.22
322 報章雜誌	8,000		-8,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000		-15,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000		-15,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	32,000	14,487	-17,513	-54.73
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	550,000		-550,000	-100.00
51 購建固定資產	550,000		-550,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	550,000		-550,000	-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		-17,000	-100.00
71 會費	2,000		-2,000	-100.00
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000		-15,000	-100.00
743 獎勵費用	15,000		-15,000	-100.00
9 其他	110,000		-110,000	-100.00
91 其他支出	110,000		-110,000	-100.00
91Y 其他	110,000		-110,000	-100.00
合 計	39,674,000	5,697,023	-33,976,977	-85.64

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 110年1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		3,273,930	
	保管金	3,273,930		
	午餐專戶		752,523	
	教育儲蓄戶	752,523		
	零用及週轉金		673,541	
	預付費用	673,541		
	CZZZ02 充實行政人力(預計110/7/31收回)		78,949	
	CZZZ03 合理員編計畫(預計110/7/31收回)	78,949		
	CZZZ04 幼兒園導師費差額補助及教保費(預計110/7/31收回)		60,000	
	CZZZ07 年終獎金(預計110/4/30收回)	60,000		
	應付代收款		2,980,364	
	L1ZZ01 家長會費	87,290		
	L1ZZ02 幼兒園經費	301,777		
	L1ZZ03 電腦維護管理經費	4,900		
	L1ZZ05 TVBS-圖書設備經費	2,586,397		
	L1ZZ06 資源回收金經費		2,930,839	
	L1ZZ07 教育發展相關活動經費	10,915		
	L1ZZ08 改善資訊設備經費	39,319		
	L1ZZ12 簿本費	66,257		
	L1ZZ13 賸餘款待扣回	64,664		
	L1ZZ14 代收學生影印紙費	46,600		
	L2ZZ10 公保費	46,600		
	L2ZZ20 健保費	138,860		
	L2ZZ30 勞保費	37,241		
	L2ZZ50 退撫基金	2,178		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	6,010		
	L2ZZ70 所得稅	5,750		
	L2ZZZ2 仁愛基金	100,602		
	L2ZZZ3 其他代收代付款	112,411		
	L2ZZZ4 獎助學金	14,403		
	L2ZZZ6 指定用途捐贈-空手道社團教學設備	14,403		
	L2ZZZB 代收冷氣機維護費	275,021		
	L2ZZZC 代收冷氣使用費	5,951		
	L3ZZ10 午餐費	20,036		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	44,225		
	L60301 109-2學期冷氣使用費	46,014		
		25,000		
		2,500		
		77,800		
		28,560		
		673,541		
		78,949		
		7,200		

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 110年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L60701 110年度學校進用身心障礙業務助理經費	376,344		
	L60801 109學年度SCRATCH程式冬令營經費	10,275		
	L69305 109-1學期學生活動費	3,309		
	L69308 109年度華語補救課程專案經費(109學年度)	36,225		
	L69309 108年及109年裝設冷氣學校弱勢學生補助	7,200		
	L69403 109年度下半年導護志工誤餐費	12,000		
	L69704 109-1學期身心障礙學生交通補助費	8,000		
	L69801 109年度數位學習跨域推動計畫	1,950		
	L69804 109學年度家長暨社區民眾資訊應用研習補助經費	2,000		
	L69DXY 109年度學校用人費用預算不足數	20,980		
	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		
	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	16,983		
	L79319 109學年度充實行政人力	17,369		
	L79327 109學年度合理員編計畫	2,530		
	L79334 109學年度國小課後照顧班補助	30,682		
	L79425 109學年度藝術與美感深耕計畫	20,000		
	L79619 109-1學期各項學前就學補助經費	10,815		
	L79644 109學年度幼兒園契約進用人力經費	33,184		
	L79689 109-1學期幼兒園辦理課後留園經費	19,200		
	L79F06 校舍耐震能力改善計畫	161,020		
	L89117 原住民學業優秀獎學金	2,000		
	存入保證金		822,300	
	R3ZZ03 傑出109學年度兒童課後照顧服務勞務委託採購案履保金(預計110/8/29退還)	100,000		
	R3ZZ07 大升廣水電109年度校舍電源電線汰換及整合工程履保金(預計110/1/24退還)	60,000		
	R3ZZ08 仁群營造有限公司C棟校舍耐震補強工程履保金(預計110/6/3退還)	466,000		
	R4ZZ03 大升廣水電工程109年度校園雙機電力改善工程保固金(預計110/6/22退還)	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 110年1月31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(預計112/9/16退還)	50,100		
	R4ZZ05 民鼎育樂用品109年度遊戲器材建置採購案保固金(預計111/6/23退還)	15,000		
	R4ZZ06 立益裝潢107年度社區共讀站環境裝修統包工程保固金(預計110/4/7退還)	79,000		
	R4ZZ09 多銘科技109年度教室風扇更新採購案保固金(預計111/10/22退還)	8,700		
	R4ZZ10 禾實空間109年度B棟校舍增設遮陽板採購案保固金(預計111/11/19退還)	15,000		
	暫收及待結轉帳項 S10MMM 預算分配調度數	3,062,000	3,062,000	
	土地	97,030,752	97,030,752	
	土地改良物	13,896,927	13,896,927	
	累計折舊-土地改良物	-13,621,616	-13,621,616	
	房屋及建築	37,137,513	37,137,513	
	累計折舊-房屋及建築	-22,947,927	-22,947,927	
	機械及設備	4,136,081	4,136,081	
	累計折舊-機械及設備	-2,876,213	-2,876,213	
	交通及運輸設備	1,744,800	1,744,800	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,500,767	-1,500,767	
	雜項設備	10,722,865	10,722,865	
	累計折舊-雜項設備	-6,429,058	-6,429,058	