

00763

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市湖內區大湖國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 109 年 03 月 份

主辦會計人員

會計室主任 陳依雪

基金主持人

高雄市政府教育局
湖內區大湖國民小學校長 楊宇菁

高雄市湖內區大湖國民小學

目次

中華民國 109 年 度 03 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

高雄市教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學

763-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 3 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	50,603,000	4,445,930	4,762,000	-316,070	-6.64	19,927,284	20,243,000	-315,716	-1.56
財產收入	45	11,000	700		700		5,920		5,920	
租金收入	452	10,000	700		700		5,920		5,920	
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	49,432,000	4,432,000	4,432,000			19,868,000	19,868,000		
公庫撥款收入	462	49,382,000	4,432,000	4,432,000			19,868,000	19,868,000		
政府其他撥入收入	46Y	50,000								
其他收入	4Y	1,160,000	13,230	330,000	-316,770	-95.99	53,364	375,000	-321,636	-85.77
雜項收入	4YY	1,160,000	13,230	330,000	-316,770	-95.99	53,364	375,000	-321,636	-85.77
基金用途	5	50,603,000	4,910,846	4,501,000	409,846	9.11	19,181,621	19,972,000	-790,379	-3.96
國民教育計畫	53	38,701,000	2,949,360	3,247,000	-297,640	-9.17	13,689,145	14,850,000	-1,160,855	-7.82
國民小學教育	532	38,701,000	2,949,360	3,247,000	-297,640	-9.17	13,689,145	14,850,000	-1,160,855	-7.82
一般行政管理計畫	5L	11,486,000	1,961,486	1,155,000	806,486	69.83	5,396,327	5,023,000	373,327	7.43
行政管理及推展	5L1	11,486,000	1,961,486	1,155,000	806,486	69.83	5,396,327	5,023,000	373,327	7.43
建築及設備計畫	5M	416,000		99,000	-99,000	-100.00	96,149	99,000	-2,851	-2.88
營建及修建工程	5M2	249,000		99,000	-99,000	-100.00	96,149	99,000	-2,851	-2.88
其他設備	5M4	167,000								
本期賸餘(短絀)	6		-464,916	261,000	-725,916	-278.13	745,663	271,000	474,663	175.15
期初基金餘額	71	1,021,000					1,044,340	1,021,000	23,340	2.29
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,021,000					1,790,003	1,292,000	498,003	38.55

註：

高雄市教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學

763-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 3 月份

基金來源：

1. 租金收入：租金收入較預期為高。
2. 雜項收入：課後照顧班、寒假育樂營招收人數不如預期，致收入短收。

高雄市教育發展基金 — 高雄市湖內區大湖國民小學

平衡表

中華民國109年3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	10,799,310	100.00	負 債	2	9,009,307	83.42
流動資產	11	10,799,310	100.00	流動負債	21	8,969,967	83.06
現金	111	8,304,410	76.90	應付款項	212	8,969,967	83.06
銀行存款	1112	8,244,410	76.34	應付代收款	2123	8,969,967	83.06
財政局市庫	1112-1	1,981,120	18.34	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	1,408,994	13.05	預收款項	213	0	0.00
午餐專戶	1112-3	1,213,248	11.23	預收收入	2133	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	227,236	2.10	其他負債	22	39,340	0.36
其他專戶	1112-5	3,413,812	31.61	什項負債	221	39,340	0.36
零用及週轉金	1113	60,000	0.56	存入保證金	2211	39,340	0.36
應收款項	113	2,494,900	23.10	基金餘額	3	1,790,003	16.58
其他應收款	113Y	2,494,900	23.10	基金餘額	31	1,790,003	16.58
合計：		10,799,310		基金餘額	311	1,790,003	16.58
				累積餘額	3111	1,044,340	9.67
				本期賸餘	3112	745,663	6.90
				合計：		10,799,310	

註：1. 信託代理與保證資產(負債)：無。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產)：無。

高雄市教育發展基金－高雄市湖內區大湖國民小學

各項費用彙計表 中華民國109年3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	46,681,000	18,731,990	-27,949,010	-59.87
11 正式員額薪資	28,226,000	10,518,364	-17,707,636	-62.74
113 職員薪金	27,843,000	10,390,784	-17,452,216	-62.68
114 工員工資	383,000	127,580	-255,420	-66.69
12 聘僱及兼職人員薪資	642,000	53,576	-588,424	-91.65
122 約僱職員薪金	10,000	2,252	-7,748	-77.48
124 兼職人員酬金	632,000	51,324	-580,676	-91.88
13 超時工作報酬	692,000		-692,000	-100.00
131 加班費	692,000		-692,000	-100.00
15 獎金	8,213,000	4,364,553	-3,848,447	-46.86
151 考績獎金	4,425,000	491,893	-3,933,107	-88.88
152 年終獎金	3,788,000	3,872,660	84,660	2.23
16 退休及卹償金	5,326,000	3,044,629	-2,281,371	-42.83
161 職員退休及離職金	4,252,000	2,315,638	-1,936,362	-45.54
162 工員退休及離職金	138,000	7,327	-130,673	-94.69
163 卹償金	936,000	721,664	-214,336	-22.90
18 福利費	3,581,000	750,860	-2,830,140	-79.03
181 分擔員工保險費	2,644,000	466,464	-2,177,536	-82.36
183 傷病醫藥費	23,000		-23,000	-100.00
18Y 其他福利費	914,000	284,396	-629,604	-68.88
19 提繳費	1,000	8	-992	-99.20
191 提繳工資墊償費用	1,000	8	-992	-99.20
2 服務費用	2,974,000	303,462	-2,670,538	-89.80
21 水電費	480,000	21,026	-458,974	-95.62
212 工作場所電費	415,000	21,026	-393,974	-94.93
214 工作場所水費	65,000		-65,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市湖內區大湖國民小學

各項費用彙計表

中華民國109年3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	63,000	33,042	-29,958	-47.55
221 郵費	8,000		-8,000	-100.00
222 電話費	25,000	3,042	-21,958	-87.83
224 數據通信費	30,000	30,000		0.00
23 旅運費	63,000	488	-62,512	-99.23
231 國內旅費	33,000	488	-32,512	-98.52
23Y 其他旅運費	30,000		-30,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	250	-11,750	-97.92
241 印刷及裝訂費	12,000	250	-11,750	-97.92
25 修理保養及保固費	335,000	75,520	-259,480	-77.46
252 一般房屋修護費	175,000	34,650	-140,350	-80.20
255 機械及設備修護費	93,000	5,200	-87,800	-94.41
257 雜項設備修護費	67,000	35,670	-31,330	-46.76
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00
27 一般服務費	989,000	149,246	-839,754	-84.91
279 外包費	989,000	149,246	-839,754	-84.91
28 專業服務費	970,000	23,890	-946,110	-97.54
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	962,000	22,090	-939,910	-97.70
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	1,800	-4,200	-70.00
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00
29 公共關係費	60,000		-60,000	-100.00
291 公共關係費	60,000		-60,000	-100.00
3 材料及用品費	410,000	39,513	-370,487	-90.36
31 使用材料費	4,000	200	-3,800	-95.00
313 油脂	4,000	200	-3,800	-95.00

高雄市教育發展基金－高雄市湖內區大湖國民小學

各項費用彙計表 中華民國109年3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	%
32 用品消耗	406,000	39,313	-366,687	-90.32
321 辦公(事務)用品	98,000	7,291	-90,709	-92.56
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	60,000	30,437	-29,563	-49.27
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,000	1,585	-7,415	-82.39
32Y 其他用品消耗	236,000		-236,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	8,757	-56,243	-86.53
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00
442 車租	10,000		-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	55,000	8,757	-46,243	-84.08
451 雜項設備租金	55,000	8,757	-46,243	-84.08
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	416,000	96,149	-319,851	-76.89
51 購建固定資產	416,000	96,149	-319,851	-76.89
512 興建土地改良物	150,000		-150,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	99,000	96,149	-2,851	-2.88
516 購置雜項設備	167,000		-167,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	750	-250	-25.00
66 規費	1,000	750	-250	-25.00
661 行政規費與強制費	1,000	750	-250	-25.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	26,000	1,000	-25,000	-96.15
71 會費	1,000	1,000		0.00
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	25,000		-25,000	-100.00
743 獎勵費用	25,000		-25,000	-100.00
9 其他	30,000		-30,000	-100.00
91 其他支出	30,000		-30,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市湖內區大湖國民小學

各項費用彙計表
中華民國109年3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	30,000		-30,000	-100.00
合 計	50,603,000	19,181,621	-31,421,379	-62.09

高雄市湖內區大湖國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 109 年 3 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	1,981,120	1,981,120	
	保管金	1,408,994	1,408,994	
	午餐專戶	1,213,248	1,213,248	
	教育儲蓄戶	227,236	227,236	
	其他專戶	3,413,812	3,413,812	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	其他應收款	1,700,000	2,494,900	
	A1ZZ01 應收合理員額編制教師薪資及保費	200,000		
	A1ZZ02 應收幼兒班增置人力經費	290,000		
	A1ZZ03 充實行政人員薪資及保費	300,000		
	A1ZZ04 應收專任輔導教師經費	4,900		
	A1ZZ07 應收幼兒班導師費			
	應付代收款	5,823	8,969,967	
	L1ZZ01 教科書款	7,141		
	L1ZZ02 教學材料費	26,236		
	L1ZZ10 樂齡中心自付材料費	98,570		
	L1ZZ11 幼兒園	26,581		
	L1ZZ12 資源回收款	49,900		
	L1ZZ13 仁愛基金	65,628		
	L1ZZ14 畢業禮金暨改善教學活動設備捐款	106,790		
	L1ZZ15 校慶禮金暨改善教學活動設備捐款	113,667		
	L1ZZ16 改善教學活動設備捐款	5,617		
	L1ZZ17 影印費	1,194		
	L1ZZ18 圖書捐款	150		
	L1ZZ19 閱讀護照	8,800		
	L1ZZ21 發展學校特色暨學生獎勵與補助捐款			
	L1ZZ22 運動相關活動經費捐款	117,000		
	L1ZZ23 棒壘團活動及設備捐款	121,124		
	L1ZZ30 其他	3,035		
	L2ZZ10 公保費	43,415		
	L2ZZ20 健保費	230,389		
	L2ZZ30 勞保費	34,356		
	L2ZZ50 退撫基金	125,812		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	21,709		
	L2ZZ70 所得稅	166,188		
	L2ZZZ1 家長會費	28,500		

高雄市湖內區大湖國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 109年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L2ZZZ4	發展學校特色捐款	54,392		
L2ZZZ9	其他	704,233		
L3ZZ10	午餐費	1,213,248		
L4ZZ11	一般捐款	216,732		
L4ZZ12	富邦助學金	10,504		
L5ZZ11	韓叔齊獎助學金	1,000,000		
L5ZZ12	林劉月琴獎助學金	1,000,000		
L5ZZ13	余鎮遠獎助學金	150,000		
L5ZZ14	蘇金貶-林香獎助學金	500,000		
L5ZZ15	謝明燦獎助學金	200,000		
L5ZZ16	郭進安獎助學金	300,000		
L5ZZ17	林振川獎助學金	200,000		
L5ZZ20	蘇福龍先生獎助學金	200		
L5ZZ21	韓叔齊獎助學金利息	24,269		
L5ZZ22	林劉月琴獎助學金利息	535		
L5ZZ23	余鎮遠獎助學金利息	5,436		
L5ZZ24	蘇金貶-林香獎助學金利息	16,110		
L5ZZ25	謝明燦獎助學金利息	7,043		
L5ZZ26	郭進安獎助學金利息	6,230		
L5ZZ27	林振川獎助學金利息	3,989		
L68301	學生活動費	3,380		
L69501	齶齒防治費	10,400		
L69701	身心障礙業務助理經費	262,061		
L78309	專任輔導教師	473,421		
L78310	合理教師員額計畫	540,699		
L78311	充實行政人力	142,491		
L78611	幼兒免學費計畫	348		
L78619	幼兒園增置人力經費	19,014		
L78625	幼兒班導師及教保費	19,600		
L79505	午餐獎勵金	21,036		
L88216	學習扶助計畫	62,800		
L88237	教師專業與課程品質推動計畫	4,000		
L88412	樂齡中心	7,511		
L98501	鍋爐改造或汰換	382,660		
	存入保證金		39,340	
R4ZZ02	工程保固保證金	38,640		
R5ZZ01	其他保證金-場地租借保證金	700		

高雄市教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學

763-10

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 3 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				2,949,360	3,247,000	-297,640	-9.17
		累計數				13,689,145	14,850,000	-1,160,855	-7.82
一般行政管理計畫		本月數				1,961,486	1,155,000	806,486	69.83
		累計數				5,396,327	5,023,000	373,327	7.43
建築及設備計畫		本月數				0	99,000	-99,000	-100.00
		累計數				96,149	99,000	-2,851	-2.88

高雄市地方教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年 3 月份

763-11

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	219,748,216	42,550,270	442,319	96,149	715,870	176,828,246
非理財目的之長期投資						
土地	84,158,165					84,158,165
土地改良物	5,778,000	4,903,173			50,622	824,205
房屋及建築	118,251,521	27,814,511	96,149	96,149	535,887	89,901,123
機械及設備	4,863,272	4,260,380	334,670		89,915	847,647
交通及運輸設備	1,335,000	1,263,889			5,157	65,954
雜項設備	5,362,258	4,308,317	11,500		34,289	1,031,152
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 1.房屋建築：預算增置96,149元，同額減列96,149元。
 2.機械設備：教育局移撥334,670元。
 3.雜項設備：應付代收款購置11,500元。

高雄市教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學

763-12

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 3 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		150,000			150,000									
土地改良物		150,000			150,000									
購建中固定資產														
房屋及建築	54,558	99,000			153,558	99,000	96,149		96,149	97.12	-2,851	-2.88		
房屋及建築	54,558	99,000			153,558	99,000	96,149		96,149	97.12	-2,851	-2.88		
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
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	31,982	167,000			198,982									
雜項設備	31,982	167,000			198,982									
購建中固定資產														
總計	86,540	416,000			502,540	99,000	96,149		96,149	97.12	-2,851	-2.88		