

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 04 月 份

主辦會計人員



基金主持人



高雄市湖內區大湖國民小學

目次

中華民國 109 年 度 04 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

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 4 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	4,585,230	4,426,000	159,230	3.60	24,512,514	24,669,000	-156,486	-0.63
財產收入	45	11,000		3,000	-3,000	-100.00	5,920	3,000	2,920	97.33
租金收入	452	10,000		3,000	-3,000	-100.00	5,920	3,000	2,920	97.33
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	49,432,000	4,393,000	4,393,000			24,261,000	24,261,000		
公庫撥款收入	462	49,382,000	4,393,000	4,393,000			24,261,000	24,261,000		
政府其他撥入收入	46Y	50,000								
其他收入	4Y	1,160,000	192,230	30,000	162,230	540.77	245,594	405,000	-159,406	-39.36
雜項收入	4YY	1,160,000	192,230	30,000	162,230	540.77	245,594	405,000	-159,406	-39.36
基金用途	5	50,603,000	3,992,243	4,490,000	-497,757	-11.09	23,173,864	24,462,000	-1,288,136	-5.27
國民教育計畫	53	38,701,000	2,799,570	3,169,000	-369,430	-11.66	16,488,715	18,019,000	-1,530,285	-8.49
國民小學教育	532	38,701,000	2,799,570	3,169,000	-369,430	-11.66	16,488,715	18,019,000	-1,530,285	-8.49
一般行政管理計畫	5L	11,486,000	1,106,133	1,154,000	-47,867	-4.15	6,502,460	6,177,000	325,460	5.27
行政管理及推展	5L1	11,486,000	1,106,133	1,154,000	-47,867	-4.15	6,502,460	6,177,000	325,460	5.27
建築及設備計畫	5M	416,000	86,540	167,000	-80,460	-48.18	182,689	266,000	-83,311	-31.32
營建及修建工程	5M2	249,000	54,558		54,558		150,707	99,000	51,707	52.23
其他設備	5M4	167,000	31,982	167,000	-135,018	-80.85	31,982	167,000	-135,018	-80.85
本期賸餘(短絀)	6		592,987	-64,000	656,987	-1,026.54	1,338,650	207,000	1,131,650	546.69
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					2,382,990	1,228,000	1,154,990	94.05

註：

高雄市教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 4 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。
3. 營建及修建工程：係支付保留款54,558元所致。
4. 其他設備：支付保留款31,982元，除濕機採購12,000元已執行尚未付款，冷氣機採購155,000元尚未執行。

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4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	10,656,720	100.00	負 債	2	8,273,730	77.64
流動資產	11	10,656,720	100.00	流動負債	21	8,234,390	77.27
現金	111	7,350,645	68.98	應付款項	212	8,234,390	77.27
銀行存款	1112	7,290,645	68.41	應付代收款	2123	8,234,390	77.27
財政局市庫	1112-1	1,700,356	15.96	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	852,547	8.00	預收款項	213	0	0.00
午餐專戶	1112-3	1,085,203	10.18	預收收入	2133	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	238,436	2.24	其他負債	22	39,340	0.37
其他專戶	1112-5	3,414,103	32.04	什項負債	221	39,340	0.37
零用及週轉金	1113	60,000	0.56	存入保證金	2211	39,340	0.37
應收款項	113	3,245,700	30.46	基金餘額	3	2,382,990	22.36
其他應收款	113Y	3,245,700	30.46	基金餘額	31	2,382,990	22.36
預付款項	115	60,375	0.57	基金餘額	311	2,382,990	22.36
預付費用	1154	60,375	0.57	累積餘額	3111	1,044,340	9.80
合計：		10,656,720		本期賸餘	3112	1,338,650	12.56
				合計：		10,656,720	

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4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	22,395,987	-24,285,013	-52.02
11 正式員額薪資	28,226,000	13,151,955	-15,074,045	-53.40
113 職員薪金	27,843,000	12,992,480	-14,850,520	-53.34
114 工員工資	383,000	159,475	-223,525	-58.36
12 聘僱及兼職人員薪資	642,000	138,545	-503,455	-78.42
122 約僱職員薪金	10,000	3,232	-6,768	-67.68
124 兼職人員酬金	632,000	135,313	-496,687	-78.59
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	3,743,428	-1,582,572	-29.71
161 職員退休及離職金	4,252,000	2,930,128	-1,321,872	-31.09
162 工員退休及離職金	138,000	14,654	-123,346	-89.38
163 卹償金	936,000	798,646	-137,354	-14.67
18 福利費	3,581,000	997,490	-2,583,510	-72.14
181 分擔員工保險費	2,644,000	697,094	-1,946,906	-73.63
183 傷病醫藥費	23,000		-23,000	-100.00
18Y 其他福利費	914,000	300,396	-613,604	-67.13
19 提繳費	1,000	16	-984	-98.40
191 提繳工資墊償費用	1,000	16	-984	-98.40
2 服務費用	2,974,000	498,926	-2,475,074	-83.22
21 水電費	480,000	39,518	-440,482	-91.77
212 工作場所電費	415,000	37,332	-377,668	-91.00
214 工作場所水費	65,000	2,186	-62,814	-96.64

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4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	35,362	-27,638	-43.87
221 郵費	8,000		-8,000	-100.00
222 電話費	25,000	5,362	-19,638	-78.55
224 數據通信費	30,000	30,000	0.00	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	80,120	-254,880	-76.08
252 一般房屋修護費	175,000	38,650	-136,350	-77.91
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	36,270	-30,730	-45.87
26 保險費	2,000	1,728	-272	-13.60
26Y 其他保險費	2,000	1,728	-272	-13.60
27 一般服務費	989,000	233,794	-755,206	-76.36
276 佣金、匯費、經理費及手續費		89	89	
279 外包費	989,000	233,705	-755,295	-76.37
28 專業服務費	970,000	107,666	-862,334	-88.90
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	962,000	105,866	-856,134	-89.00
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	83,374	-326,626	-79.66
31 使用材料費	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4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	%
313 油脂	4,000	200	-3,800	-95.00
32 用品消耗	406,000	83,174	-322,826	-79.51
321 辦公(事務)用品	98,000	26,380	-71,620	-73.08
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	32,009	-27,991	-46.65
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	23,200	-212,800	-90.17
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	10,428	-54,572	-83.96
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	10,428	-44,572	-81.04
451 雜項設備租金	55,000	10,428	-44,572	-81.04
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	416,000	182,689	-233,311	-56.08
51 購建固定資產	416,000	182,689	-233,311	-56.08
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	150,707	51,707	52.23
516 購置雜項設備	167,000	31,982	-135,018	-80.85
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	710	-29,290	-97.63

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4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	%
91 其他支出	30,000	710	-29,290	-97.63
91Y 其他	30,000	710	-29,290	-97.63
合 計	50,603,000	23,173,864	-27,429,136	-54.20

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 4 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	1,700,356	1,700,356	
	保管金	852,547	852,547	
	午餐專戶	1,085,203	1,085,203	
	教育儲蓄戶	238,436	238,436	
	其他專戶	3,414,103	3,414,103	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	其他應收款	1,700,000	3,245,700	
	A1ZZ01 應收合理員額編制教師薪資及保費	400,000		
	A1ZZ02 應收幼兒班增置人力經費	290,000		
	A1ZZ03 充實行政人力人員薪資及保費	300,000		
	A1ZZ04 應收專任輔導教師經費	4,900		
	A1ZZ07 應收幼兒班導師費	100,000		
	A1ZZ09 應收教育優先區經費	450,800		
	A1ZZ10 應收鍋爐汰換及管線改造經費	60,375	60,375	
	預付費用			
	C1ZZ03 預借平安保險費	153,861	8,234,390	
	應付代收款	7,141		
	L1ZZ01 教科書款	56,525		
	L1ZZ02 教學材料費	5,800		
	L1ZZ03 平安保險費	26,236		
	L1ZZ05 畢業紀念冊	169,591		
	L1ZZ10 樂齡中心自付材料費	27,157		
	L1ZZ11 幼兒園	49,900		
	L1ZZ12 資源回收款	65,628		
	L1ZZ13 仁愛基金	106,790		
	L1ZZ14 畢業禮金暨改善教學活動設備捐款	123,667		
	L1ZZ15 校慶禮金暨改善教學活動設備捐款	3,187		
	L1ZZ16 改善教學活動設備捐款	1,214		
	L1ZZ17 影印費	150		
	L1ZZ18 圖書捐款	8,800		
	L1ZZ19 閱讀護照			
	L1ZZ21 發展學校特色暨學生獎勵與補助捐款	117,000		
	L1ZZ22 運動相關活動經費捐款	114,724		
	L1ZZ23 棒鐘團活動及設備捐款	2,000		
	L1ZZ30 其他			

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4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L2ZZ10	公保費	43,325		
L2ZZ20	健保費	231,460		
L2ZZ30	勞保費	35,632		
L2ZZ50	退撫基金	125,551		
L2ZZ60	勞工退休準備金	23,707		
L2ZZ70	所得稅	149,000		
L2ZZZ1	家長會費	28,700		
L2ZZZ4	發展學校特色捐款	54,392		
L2ZZZ9	其他	160,780		
L3ZZ10	午餐費	1,085,203		
L4ZZ11	一般捐款	226,732		
L4ZZ12	富邦助學金	11,704		
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	6,405		
L5ZZ27	林振川獎助學金利息	4,105		
L69301	學生活動費	19,640		
L69303	減免簿本費	5,356		
L69401	導護志工誤餐費	11,640		
L69501	齶齒防治費	10,400		
L69502	經濟弱勢午餐補助	205,296		
L69701	身心障礙業務助理經費	233,910		
L78308	教育優先區	83,600		
L78309	專任輔導教師	411,648		
L78310	合理教師員額計畫	278,553		
L78311	充實行政人力	100,948		
L78611	幼兒免學費計畫	348		
L78619	幼兒園增置人力經費	145,885		
L78625	幼兒班導師及教保費	14,700		
L79505	午餐獎勵金	21,036		
L88216	學習扶助計畫	57,680		
L88237	教師專業與課程品質推動計畫	4,000		
L88412	樂齡中心	90		
	存入保證金		39,340	

高雄市教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學

763-11

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 4 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				2,799,570	3,169,000	-369,430	-11.66
		累計數				16,488,715	18,019,000	-1,530,285	-8.49
一般行政管理計畫		本月數				1,106,133	1,154,000	-47,867	-4.15
		累計數				6,502,460	6,177,000	325,460	5.27
建築及設備計畫		本月數				86,540	167,000	-80,460	-48.18
		累計數				182,689	266,000	-83,311	-31.32

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

763-12

中華民國 109 年 4 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	219,748,216	42,550,270	1,381,219	695,049	952,451	176,931,665
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			67,496	807,331
房屋及建築	118,251,521	27,814,511	695,049	695,049	714,516	89,722,494
機械及設備	4,863,272	4,260,380	334,670		117,739	819,823
交通及運輸設備	1,335,000	1,263,889			6,876	64,235
雜項設備	5,362,258	4,308,317	351,500		45,824	1,359,617
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150,707元，應付代收款購置544,342元，同額減列695,049元。

2.機械設備：教育局移撥334,670元。

3.雜項設備：預算購置31,982元、應付代收款購置319,518元。

高雄市教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學

763-13

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 4 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	153,558	150,707		150,707	98.14	-2,851	-1.86		
房屋及建築	54,558	99,000			153,558	153,558	150,707		150,707	98.14	-2,851	-1.86		
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	198,982	31,982		31,982	16.07	-167,000	-83.93		
雜項設備	31,982	167,000			198,982	198,982	31,982		31,982	16.07	-167,000	-83.93	除濕機採購12,000元已執行尚未付款，冷氣機採購155,000元尚未執行。	請業務單位儘速完成採購及核銷。
購建中固定資產														

除濕機採購12,000元已執行尚未付款，冷氣機採購155,000元尚未執行。

請業務單位儘速完成採購及核銷。

高雄市教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學

763-14

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 4 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	86,540	416,000			502,540	352,540	182,689		182,689	51.82	-169,851	-48.18		