

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 06 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 06 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

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 6 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	3,947,013	4,137,000	-189,987	-4.59	32,708,307	33,013,000	-304,693	-0.92
財產收入	45	11,000	2,603	3,000	-397	-13.23	11,423	6,000	5,423	90.38
租金收入	452	10,000	2,490	2,000	490	24.50	11,310	5,000	6,310	126.20
利息收入	454	1,000	113	1,000	-887	-88.70	113	1,000	-887	-88.70
政府撥入收入	46	49,432,000	3,924,000	3,924,000			32,367,000	32,367,000		
公庫撥款收入	462	49,382,000	3,924,000	3,924,000			32,367,000	32,367,000		
政府其他撥入收入	46Y	50,000								
其他收入	4Y	1,160,000	20,410	210,000	-189,590	-90.28	329,884	640,000	-310,116	-48.46
雜項收入	4YY	1,160,000	20,410	210,000	-189,590	-90.28	329,884	640,000	-310,116	-48.46
基金用途	5	50,603,000	3,867,803	4,041,000	-173,197	-4.29	30,903,863	32,789,000	-1,885,137	-5.75
國民教育計畫	53	38,701,000	2,773,692	2,801,000	-27,308	-0.97	22,004,263	23,932,000	-1,927,737	-8.06
國民小學教育	532	38,701,000	2,773,692	2,801,000	-27,308	-0.97	22,004,263	23,932,000	-1,927,737	-8.06
一般行政管理計畫	5L	11,486,000	1,094,111	1,090,000	4,111	0.38	8,704,911	8,441,000	263,911	3.13
行政管理及推展	5L1	11,486,000	1,094,111	1,090,000	4,111	0.38	8,704,911	8,441,000	263,911	3.13
建築及設備計畫	5M	416,000		150,000	-150,000	-100.00	194,689	416,000	-221,311	-53.20
營建及修建工程	5M2	249,000		150,000	-150,000	-100.00	150,707	249,000	-98,293	-39.48
其他設備	5M4	167,000					43,982	167,000	-123,018	-73.66
本期賸餘(短絀)	6		79,210	96,000	-16,790	-17.49	1,804,444	224,000	1,580,444	705.56
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					2,848,784	1,245,000	1,603,784	128.82

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 6 月份

基金來源：

1. 租金收入：租金收入較預期為高。
2. 利息收入：利息收入較預期為低。
3. 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。

基金用途：

1. 營建及修建工程：係支付保留款54,558元，水溝蓋工程150,000元已辦理採購，尚在進行中。
2. 其他設備：支付保留款31,982元，冷氣機採購155,000元已執行，廠商尚未請款。

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6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	10,509,599	100.00	負 債	2	7,660,815	72.89
流動資產	11	10,509,599	100.00	流動負債	21	7,593,175	72.25
現金	111	10,126,774	96.36	應付款項	212	7,593,175	72.25
銀行存款	1112	10,066,774	95.79	應付代收款	2123	7,593,175	72.25
財政局市庫	1112-1	4,884,405	46.48	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	615,700	5.86	預收款項	213	0	0.00
午餐專戶	1112-3	911,135	8.67	預收收入	2133	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	240,836	2.29	其他負債	22	67,640	0.64
其他專戶	1112-5	3,414,698	32.49	什項負債	221	67,640	0.64
零用及週轉金	1113	60,000	0.57	存入保證金	2211	67,640	0.64
應收款項	113	382,825	3.64	基金餘額	3	2,848,784	27.11
其他應收款	113Y	382,825	3.64	基金餘額	31	2,848,784	27.11
預付款項	115	0	0.00	基金餘額	311	2,848,784	27.11
預付費用	1154	0	0.00	累積餘額	3111	1,044,340	9.94
合計：		10,509,599		本期賸餘	3112	1,804,444	17.17
				合計：		10,509,599	

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6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	29,642,724	-17,038,276	-36.50
11 正式員額薪資	28,226,000	18,404,535	-9,821,465	-34.80
113 職員薪金	27,843,000	18,181,270	-9,661,730	-34.70
114 工員工資	383,000	223,265	-159,735	-41.71
12 聘僱及兼職人員薪資	642,000	264,555	-377,445	-58.79
122 約僱職員薪金	10,000	3,232	-6,768	-67.68
124 兼職人員酬金	632,000	261,323	-370,677	-58.65
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	4,367,930	-3,845,070	-46.82
151 考績獎金	4,425,000	491,893	-3,933,107	-88.88
152 年終獎金	3,788,000	3,876,037	88,037	2.32
16 退休及卹償金	5,326,000	5,116,556	-209,444	-3.93
161 職員退休及離職金	4,252,000	4,158,148	-93,852	-2.21
162 工員退休及離職金	138,000	29,606	-108,394	-78.55
163 卹償金	936,000	928,802	-7,198	-0.77
18 福利費	3,581,000	1,489,116	-2,091,884	-58.42
181 分擔員工保險費	2,644,000	1,167,044	-1,476,956	-55.86
183 傷病醫藥費	23,000		-23,000	-100.00
18Y 其他福利費	914,000	322,072	-591,928	-64.76
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	2,974,000	928,246	-2,045,754	-68.79
21 水電費	480,000	84,179	-395,821	-82.46
212 工作場所電費	415,000	78,868	-336,132	-81.00
214 工作場所水費	65,000	5,311	-59,689	-91.83

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6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	40,780	-22,220	-35.27
221 郵費	8,000	65	-7,935	-99.19
222 電話費	25,000	10,715	-14,285	-57.14
224 數據通信費	30,000	30,000	0.00	0.00
23 旅運費	63,000	1,808	-61,192	-97.13
231 國內旅費	33,000	1,808	-31,192	-94.52
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	139,174	-195,826	-58.46
252 一般房屋修護費	175,000	83,504	-91,496	-52.28
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	50,470	-16,530	-24.67
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	393,290	-595,710	-60.23
276 佣金、匯費、經理費及手續費		89	89	
279 外包費	989,000	393,201	-595,799	-60.24
28 專業服務費	970,000	267,037	-702,963	-72.47
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	962,000	265,237	-696,763	-72.43
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	114,517	-295,483	-72.07
31 使用材料費	4,000	691	-3,309	-82.73

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6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	691	-3,309	-82.73
32 用品消耗	406,000	113,826	-292,174	-71.96
321 辦公(事務)用品	98,000	55,142	-42,858	-43.73
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	25,090	-210,910	-89.37
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	18,377	-46,623	-71.73
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	18,377	-36,623	-66.59
451 雜項設備租金	55,000	18,377	-36,623	-66.59
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	416,000	194,689	-221,311	-53.20
51 購建固定資產	416,000	194,689	-221,311	-53.20
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	43,982	-123,018	-73.66
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	3,560	-26,440	-88.13

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6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	3,560	-26,440	-88.13
91Y 其他	30,000	3,560	-26,440	-88.13
合 計	50,603,000	30,903,863	-19,699,137	-38.93

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6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	4,884,405	4,884,405	
	保管金	615,700	615,700	
	午餐專戶	911,135	911,135	
	教育儲蓄戶	240,836	240,836	
	其他專戶	3,414,698	3,414,698	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	其他應收款	300,000	382,825	
	A1ZZ04 應收專任輔導教師經費	27,425		
	A1ZZ09 應收教育優先區經費	55,400		
	A2ZZ01 區公所補助款		7,593,175	
	應付代收款	5,823		
	L1ZZ01 教科書款	7,141		
	L1ZZ02 教學材料費	47,560		
	L1ZZ05 畢業紀念冊	11,336		
	L1ZZ10 樂齡中心自付材料費	171,633		
	L1ZZ11 幼兒園	24,629		
	L1ZZ12 資源回收款	49,900		
	L1ZZ13 仁愛基金	79,380		
	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	255,667		
	L1ZZ16 改善教學活動設備捐款	3,187		
	L1ZZ17 影印費	1,254		
	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	117,000		
	L1ZZ22 運動相關活動經費捐款	97,124		
	L1ZZ23 棒壘團活動及設備捐款	980		
	L1ZZ29 破壞公物賠償款	29,930		
	L1ZZ30 其他	43,325		
	L2ZZ10 公保費	230,774		
	L2ZZ20 健保費	35,445		
	L2ZZ30 勞保費	125,551		
	L2ZZ50 退撫基金	25,705		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	149,000		
	L2ZZ70 所得稅	908		
	L2ZZZ2 區公所補助			

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6月30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	6,000		
L3ZZ10	午餐費	911,135		
L4ZZ11	一般捐款	226,732		
L4ZZ12	富邦助學金	14,104		
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	24,282		
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	6,755		
L5ZZ27	林振川獎助學金利息	4,337		
L68301	學生活動費	830		
L69301	學生活動費	21,708		
L69401	導護志工誤餐費	11,640		
L69501	齶齒防治費	10,400		
L69503	游泳教學	23,520		
L69701	身心障礙業務助理經費	177,608		
L78309	專任輔導教師	304,561		
L78310	合理教師員額計畫	167,924		
L78311	充實行政人力	23,206		
L78619	幼兒園增置人力經費	76,050		
L79308	教育優先區	59,200		
L79412	樂齡中心	364,358		
L79505	午餐獎勵金	35,494		
L79538	防疫物資經費	10,000		
L88216	學習扶助計畫	46,095		
L88237	教師專業與課程品質推動計畫	4,000		
L89207	學生用書	528		
	存入保證金		67,640	
R4ZZ01	設備保固保證金	10,200		
R4ZZ02	工程保固保證金	56,040		
R5ZZ01	其他保證金-場地租借保證金	1,400		

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 6 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				2,773,692	2,801,000	-27,308	-0.97
		累計數				22,004,263	23,932,000	-1,927,737	-8.06
一般行政管理計畫		本月數				1,094,111	1,090,000	4,111	0.38
		累計數				8,704,911	8,441,000	263,911	3.13
建築及設備計畫		本月數				0	150,000	-150,000	-100.00
		累計數				194,689	416,000	-221,311	-53.20

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 6 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	1,422,461	695,049	1,434,138	176,491,220
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			101,244	773,583
房屋及建築	118,251,521	27,814,511	695,049	695,049	1,071,774	89,365,236
機械及設備	4,863,272	4,260,380	354,670		174,751	782,811
交通及運輸設備	1,335,000	1,263,889			10,314	60,797
雜項設備	5,362,258	4,308,317	372,742		76,055	1,350,628
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：應付代收款購置20,000元、教育局移撥334,670元。

3.雜項設備：預算購置43,982元、應付代收款購置328,760元。

763-12

中華民國 109 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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 6 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	502,540	194,689		194,689	38.74	-307,851	-61.26		