

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 07 月 份

主辦會計人員

會計室主任陳依雪

基金主持人

高雄市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 07 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 7 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	4,018,050	3,931,000	87,050	2.21	36,726,357	36,944,000	-217,643	-0.59
財產收入	45	11,000	2,700		2,700		14,123	6,000	8,123	135.38
租金收入	452	10,000	2,700		2,700		14,010	5,000	9,010	180.20
利息收入	454	1,000					113	1,000	-887	-88.70
政府撥入收入	46	49,432,000	3,931,000	3,931,000			36,298,000	36,298,000		
公庫撥款收入	462	49,382,000	3,931,000	3,931,000			36,298,000	36,298,000		
政府其他撥入收入	46Y	50,000								
其他收入	4Y	1,160,000	84,350		84,350		414,234	640,000	-225,766	-35.28
雜項收入	4YY	1,160,000	84,350		84,350		414,234	640,000	-225,766	-35.28
基金用途	5	50,603,000	4,378,718	4,004,000	374,718	9.36	35,282,581	36,793,000	-1,510,419	-4.11
國民教育計畫	53	38,701,000	3,118,412	3,505,000	-386,588	-11.03	25,122,675	27,437,000	-2,314,325	-8.44
國民小學教育	532	38,701,000	3,118,412	3,505,000	-386,588	-11.03	25,122,675	27,437,000	-2,314,325	-8.44
一般行政管理計畫	5L	11,486,000	1,108,966	499,000	609,966	122.24	9,813,877	8,940,000	873,877	9.77
行政管理及推展	5L1	11,486,000	1,108,966	499,000	609,966	122.24	9,813,877	8,940,000	873,877	9.77
建築及設備計畫	5M	416,000	151,340		151,340		346,029	416,000	-69,971	-16.82
營建及修建工程	5M2	249,000					150,707	249,000	-98,293	-39.48
其他設備	5M4	167,000	151,340		151,340		195,322	167,000	28,322	16.96
本期賸餘(短絀)	6		-360,668	-73,000	-287,668	394.07	1,443,776	151,000	1,292,776	856.14
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					2,488,116	1,172,000	1,316,116	112.30

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 7 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、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、設備賸餘款3,660元。

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7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	13,573,659	100.00	負 債	2	11,085,543	81.67
流動資產	11	13,573,659	100.00	流動負債	21	11,015,403	81.15
現金	111	13,119,734	96.66	應付款項	212	11,015,403	81.15
銀行存款	1112	13,059,734	96.21	應付代收款	2123	11,015,403	81.15
財政局市庫	1112-1	8,019,653	59.08	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	638,289	4.70	預收款項	213	0	0.00
午餐專戶	1112-3	746,030	5.50	預收收入	2133	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	240,836	1.77	其他負債	22	70,140	0.52
其他專戶	1112-5	3,414,926	25.16	什項負債	221	70,140	0.52
零用及週轉金	1113	60,000	0.44	存入保證金	2211	70,140	0.52
應收款項	113	404,575	2.98	基金餘額	3	2,488,116	18.33
其他應收款	113Y	404,575	2.98	基金餘額	31	2,488,116	18.33
預付款項	115	49,350	0.36	基金餘額	311	2,488,116	18.33
預付費用	1154	49,350	0.36	累積餘額	3111	1,044,340	7.69
合計：		13,573,659		本期賸餘	3112	1,443,776	10.64
				合計：		13,573,659	

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7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	33,541,953	-13,139,047	-28.15
11 正式員額薪資	28,226,000	20,989,860	-7,236,140	-25.64
113 職員薪金	27,843,000	20,734,700	-7,108,300	-25.53
114 工員工資	383,000	255,160	-127,840	-33.38
12 聘僱及兼職人員薪資	642,000	347,036	-294,964	-45.94
122 約僱職員薪金	10,000	6,632	-3,368	-33.68
124 兼職人員酬金	632,000	340,404	-291,596	-46.14
13 超時工作報酬	692,000	13,000	-679,000	-98.12
131 加班費	692,000	13,000	-679,000	-98.12
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	5,803,258	477,258	8.96
161 職員退休及離職金	4,252,000	4,772,158	520,158	12.23
162 工員退休及離職金	138,000	37,220	-100,780	-73.03
163 卹償金	936,000	993,880	57,880	6.18
18 福利費	3,581,000	2,020,829	-1,560,171	-43.57
181 分擔員工保險費	2,644,000	1,397,882	-1,246,118	-47.13
183 傷病醫藥費	23,000	3,500	-19,500	-84.78
18Y 其他福利費	914,000	619,447	-294,553	-32.23
19 提繳費	1,000	40	-960	-96.00
191 提繳工資墊償費用	1,000	40	-960	-96.00
2 服務費用	2,974,000	1,121,464	-1,852,536	-62.29
21 水電費	480,000	110,816	-369,184	-76.91
212 工作場所電費	415,000	105,505	-309,495	-74.58
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7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	42,349	-20,651	-32.78
221 郵費	8,000	65	-7,935	-99.19
222 電話費	25,000	12,284	-12,716	-50.86
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	196,503	-138,497	-41.34
252 一般房屋修護費	175,000	109,974	-65,026	-37.16
255 機械及設備修護費	93,000	28,200	-64,800	-69.68
257 雜項設備修護費	67,000	58,329	-8,671	-12.94
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	472,126	-516,874	-52.26
276 佣金、匯費、經理費及手續費		89	89	
279 外包費	989,000	472,037	-516,963	-52.27
28 專業服務費	970,000	295,099	-674,901	-69.58
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	962,000	292,699	-669,301	-69.57
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	2,400	-3,600	-60.00
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00
29 公共關係費	60,000	785	-59,215	-98.69
291 公共關係費	60,000	785	-59,215	-98.69
3 材料及用品費	410,000	236,396	-173,604	-42.34
31 使用材料費	4,000	861	-3,139	-78.48

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7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	861	-3,139	-78.48
32 用品消耗	406,000	235,535	-170,465	-41.99
321 辦公(事務)用品	98,000	70,973	-27,027	-27.58
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	4,963	-4,037	-44.86
32Y 其他用品消耗	236,000	127,590	-108,410	-45.94
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	31,179	-33,821	-52.03
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	31,179	-23,821	-43.31
451 雜項設備租金	55,000	31,179	-23,821	-43.31
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	416,000	346,029	-69,971	-16.82
51 購建固定資產	416,000	346,029	-69,971	-16.82
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	195,322	28,322	16.96
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,000		0.00
66 規費	1,000	1,000		0.00
661 行政規費與強制費	1,000	1,000		0.00
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7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	35,282,581	-15,320,419	-30.28

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 7 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	8,019,653	8,019,653	
	保管金	638,289	638,289	
	午餐專戶	746,030	746,030	
	教育儲蓄戶	240,836	240,836	
	其他專戶	3,414,926	3,414,926	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	其他應收款	300,000	300,000	
	A1ZZ03 充實行政人力人員薪資及保費	22,594	22,594	
	A1ZZ04 應收專任輔導教師經費	27,425	27,425	
	A1ZZ09 應收教育優先區經費	20,000	20,000	
	A2ZZ01 區公所補助款	34,556	34,556	
	A2ZZ02 應收家庭展能教育支持計畫			
	預付費用	49,350	49,350	
	C1ZZ01 預借幼兒園經費			
	應付代收款	5,823	5,823	
	L1ZZ01 教科書款	7,141	7,141	
	L1ZZ02 教學材料費	41,760	41,760	
	L1ZZ05 畢業紀念冊	22,936	22,936	
	L1ZZ10 樂齡中心自付材料費	107,392	107,392	
	L1ZZ11 幼兒園	22,574	22,574	
	L1ZZ12 資源回收款	50,420	50,420	
	L1ZZ13 仁愛基金	57,544	57,544	
	L1ZZ14 畢業禮金暨改善教學活動設備捐款	106,790	106,790	
	L1ZZ15 校慶禮金暨改善教學活動設備捐款	255,667	255,667	
	L1ZZ16 改善教學活動設備捐款	3,187	3,187	
	L1ZZ17 影印費	1,254	1,254	
	L1ZZ18 圖書捐款	150	150	
	L1ZZ19 閱讀護照	8,800	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	117,000	
	L1ZZ23 棒鐘團活動及設備捐款	97,124	97,124	
	L1ZZ29 破壞公物賠償款	980	980	
	L1ZZ30 其他	26,900	26,900	
	L2ZZ10 公保費	43,325	43,325	
	L2ZZ20 健保費	222,521	222,521	
			11,015,403	

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7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L2ZZ30	勞保費	31,079		
L2ZZ50	退撫基金	125,551		
L2ZZ60	勞工退休準備金	22,381		
L2ZZ70	所得稅	161,468		
L2ZZZ2	區公所補助	16,808		
L2ZZZ4	發展學校特色捐款	54,392		
L2ZZZ5	喪亡互助金	1,320		
L2ZZZ7	各項補助款	8,000		
L2ZZZ9	其他	6,000		
L3ZZ10	午餐費	746,030		
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	6,867		
L5ZZ27	林振川獎助學金利息	4,453		
L69301	學生活動費	12,810		
L69401	導護志工誤餐費	960		
L69501	齶齒防治費	3,375		
L69502	經濟弱勢午餐補助	840		
L69503	游泳教學	23,520		
L69601	幼兒托育津貼	650		
L69701	身心障礙業務助理經費	149,457		
L69C01	兼代交通費	2,352		
L69DXY	用人費用預算不足數	3,929,000		
L78309	專任輔導教師	14,452		
L78310	合理教師員額計畫	65,137		
L78311	充實行政人力	16,579		
L78619	幼兒園增置人力經費	48,161		
L79308	教育優先區	58,800		
L79319	充實行政人力	265,084		
L79412	樂齡中心	343,650		
L88216	學習扶助計畫	37,600		
L88341	課後照顧補助	14,369		

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 7 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L89207 學生用書		528		
存入保證金				
R4ZZ01 設備保固保證金		10,200	70,140	
R4ZZ02 工程保固保證金		56,040		
R5ZZ01 其他保證金-場地租借保證金		3,900		

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 7 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				3,118,412	3,505,000	-386,588	-11.03
		累計數				25,122,675	27,437,000	-2,314,325	-8.44
一般行政管理計畫		本月數				1,108,966	499,000	609,966	122.24
		累計數				9,813,877	8,940,000	873,877	9.77
建築及設備計畫		本月數				151,340	0	151,340	0.00
		累計數				346,029	416,000	-69,971	-16.82

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 7 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	1,573,801	695,049	1,673,545	176,403,153
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			118,118	756,709
房屋及建築	118,251,521	27,814,511	695,049	695,049	1,250,403	89,186,607
機械及設備	4,863,272	4,260,380	354,670		202,249	755,313
交通及運輸設備	1,335,000	1,263,889			12,033	59,078
雜項設備	5,362,258	4,308,317	524,082		90,742	1,487,281
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195,322元、應付代收款購置328,760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 7 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	150,000					-150,000	-100.00	水溝蓋工程150,000元已辦理採購，尚在進行中。	請業務單位儘速完成採購及核銷。
土地改良物		150,000			150,000	150,000					-150,000	-100.00		
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	195,322		195,322	98.16	-3,660	-1.84		
雜項設備	31,982	167,000			198,982	198,982	195,322		195,322	98.16	-3,660	-1.84		
購建中固定資產														
總計	86,540	416,000			502,540	502,540	346,029		346,029	68.86	-156,511	-31.14		

水溝蓋工程150,000元已辦理採購，尚在進行中。

請業務單位儘速完成採購及核銷。