

00708

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市大寮區永芳國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 107 年 4 月 份

主辦會計人員

會計室主任 傅俊欽

基金主持人

高雄市政府教育局
大寮區永芳國民小學 校長 鄭麗慧

高雄市大寮區永芳國民小學

目次

中華民國 107 年4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4頁
各項費用彙計表	第5頁至第7頁
平衡表各科目明細表	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
資本資產及長期負債增減情形表	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
銀行存款差額解釋表	第14頁至第14頁
對帳單	第15頁至第24頁
財產分類量值統計月報表	第25頁至第25頁
財產增減月報表	第26頁至第26頁
電腦軟體增減結存表	第27頁至第27頁

高雄市地方教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

708-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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	203,967,000	12,593,392	12,269,000	324,392	2.64	78,484,226	77,900,000	584,226	0.75
財產收入	45	200,000	33,900	15,000	18,900	126.00	50,930	80,000	-29,070	-36.34
租金收入	452	200,000	33,900	15,000	18,900	126.00	50,930	80,000	-29,070	-36.34
政府撥入收入	46	202,901,000	12,204,000	12,204,000			77,848,000	77,437,000	411,000	0.53
公庫撥款收入	462	158,444,000	12,204,000	12,204,000			77,848,000	77,437,000	411,000	0.53
政府其他撥入收入	46Y	44,457,000								
教學收入	4S	365,000					81,900	182,000	-100,100	-55.00
學雜費收入	4S1	365,000					81,900	182,000	-100,100	-55.00
其他收入	4Y	501,000	355,492	50,000	305,492	610.98	503,396	201,000	302,396	150.45
雜項收入	4YY	501,000	355,492	50,000	305,492	610.98	503,396	201,000	302,396	150.45
基金用途	5	203,967,000	10,633,067	12,269,000	-1,635,933	-13.33	61,323,692	77,900,000	-16,576,308	-21.28
國民教育計畫	53	124,023,000	8,591,979	9,086,000	-494,021	-5.44	50,320,211	61,701,000	-11,380,789	-18.45
國民小學教育	532	124,023,000	8,591,979	9,086,000	-494,021	-5.44	50,320,211	61,701,000	-11,380,789	-18.45
一般行政管理計畫	5L	30,112,000	2,041,088	2,468,000	-426,912	-17.30	11,003,481	14,422,000	-3,418,519	-23.70
行政管理及推展	5L1	30,112,000	2,041,088	2,468,000	-426,912	-17.30	11,003,481	14,422,000	-3,418,519	-23.70
建築及設備計畫	5M	49,832,000		715,000	-715,000	-100.00		1,777,000	-1,777,000	-100.00
營建及修建工程	5M2	49,396,000		354,000	-354,000	-100.00		1,416,000	-1,416,000	-100.00
交通及運輸設備	5M3	250,000		250,000	-250,000	-100.00		250,000	-250,000	-100.00
其他設備	5M4	186,000		111,000	-111,000	-100.00		111,000	-111,000	-100.00
本期騰餘(短絀一)	6		1,960,325		1,960,325		17,160,534		17,160,534	
期初基金餘額	71	1,433,000					1,025,675	1,433,000	-407,325	-28.42
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,433,000					18,186,209	1,433,000	16,753,209	1,169.10

註：

高雄市地方教育發展基金 — 高雄市大寮區永芳國民小學

平衡表

中華民國107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	36,445,828	100.00	負債	2	18,259,619	50.10
流動資產	11	36,445,828	100.00	流動負債	21	17,997,141	49.38
現金	111	33,712,663	92.50	應付款項	212	17,997,141	49.38
銀行存款	1112	33,652,663	92.34	應付代收款	2123	17,997,141	49.38
財政局市庫	1112-1	20,124,545	55.22	其他負債	22	262,478	0.72
保管金	1112-2	4,750,713	13.03	什項負債	221	262,478	0.72
午餐專戶	1112-3	5,857,546	16.07	存入保證金	2211	262,478	0.72
教育儲蓄戶	1112-4	373,744	1.03	應付退休及離職金	2213	0	0.00
其他專戶	1112-5	2,546,115	6.99	基金餘額	3	18,186,209	49.90
零用及週轉金	1113	60,000	0.16	基金餘額	31	18,186,209	49.90
應收款項	113	0	0.00	基金餘額	311	18,186,209	49.90
應收帳款	1133	0	0.00	累積餘額	3111	1,025,675	2.81
預付款項	115	2,733,165	7.50	本期騰餘	3112	17,160,534	47.09
預付費用	1154	2,733,165	7.50	合計：		36,445,828	
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	0	0.00				

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

各項費用彙計表

中華民國107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	149,924,000	60,236,403	-89,687,597	-59.82
11 正式員額薪資	82,642,000	36,361,575	-46,280,425	-56.00
113 職員薪金	81,127,000	35,885,970	-45,241,030	-55.77
114 工員工資	1,515,000	475,605	-1,039,395	-68.61
12 聘僱及兼職人員薪資	5,174,000	954,357	-4,219,643	-81.55
124 兼職人員酬金	5,174,000	954,357	-4,219,643	-81.55
13 超時工作報酬	955,000		-955,000	-100.00
131 加班費	955,000		-955,000	-100.00
15 獎金	21,997,000	11,357,586	-10,639,414	-48.37
151 考績獎金	10,090,000	373,283	-9,716,717	-96.30
152 年終獎金	11,907,000	10,984,303	-922,697	-7.75
16 退休及卹償金	26,457,000	8,993,518	-17,463,482	-66.01
161 職員退休及離職金	26,161,000	8,985,917	-17,175,083	-65.65
162 工員退休及離職金	296,000	7,601	-288,399	-97.43
18 福利費	12,698,000	2,569,367	-10,128,633	-79.77
181 分擔員工保險費	9,410,000	1,744,567	-7,665,433	-81.46
183 傷病醫藥費	52,000		-52,000	-100.00
18Y 其他福利費	3,236,000	824,800	-2,411,200	-74.51
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00
191 提繳工資墊償費用	1,000		-1,000	-100.00
2 服務費用	2,810,000	859,781	-1,950,219	-69.40
21 水電費	870,000	196,838	-673,162	-77.37
212 工作場所電費	744,000	171,206	-572,794	-76.99
214 工作場所水費	126,000	25,632	-100,368	-79.66
22 郵電費	90,000	12,888	-77,112	-85.68
221 郵費	30,000	4,600	-25,400	-84.67

高雄市地方教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

各項費用彙計表

中華民國107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	%
32 用品消耗	555,000	100,408	-454,592	-81.91
321 辦公(事務)用品	352,000	86,646	-265,354	-75.38
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	2,100	-97,900	-97.90
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,000		-11,000	-100.00
32Y 其他	92,000	11,662	-80,338	-87.32
4 租金、償債與利息	696,000	121,900	-574,100	-82.49
44 交通及運輸設備租金	696,000	121,900	-574,100	-82.49
442 車租	696,000	121,900	-574,100	-82.49
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	49,832,000		-49,832,000	-100.00
51 購置固定資產	49,832,000		-49,832,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	49,396,000		-49,396,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	250,000		-250,000	-100.00
516 購置什項設備	186,000		-186,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	81,000	1,800	-79,200	-97.78
71 會費	6,000		-6,000	-100.00
712 學術團體會費	4,000		-4,000	-100.00
713 職業團體會費	2,000		-2,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000		-15,000	-100.00
746 獎勵費用	15,000		-15,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	60,000	1,800	-58,200	-97.00
751 技能競賽	60,000	1,800	-58,200	-97.00
9 其他	64,000	3,200	-60,800	-95.00
91 其他支出	64,000	3,200	-60,800	-95.00
91Y 其他	64,000	3,200	-60,800	-95.00
合 計	203,967,000	61,323,692	-142,643,308	-69.93

高雄市大寮區永芳國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L2ZZ60	勞工退休金	69,243		
L2ZZ70	所得稅	146,423		
L2ZZ80	平安保險費	27,329		
L2ZZ90	家長會費	106,100		
L2ZZAA	證照及畢業冊	108,630		
L2ZZZA	教科書款	379,801		
L2ZZZB	電腦維修管理費	51,873		
L2ZZZC	紅十字會捐贈款	31,798		
L2ZZZD	富邦慈善基金助學款	4,539		
L2ZZZF	仁愛基金	616,008		
L2ZZZH	資源回收金	6,303		
L2ZZZI	客語教育鐘點補助	19,055		
L2ZZZJ	其他代收代辦費	93,584		
L2ZZZK	幼稚園經費	349,366		
L2ZZZL	二代健保補充保費-自付額	1,814		
L2ZZZM	捐贈經費-學生午餐及早餐款	160,898		
L2ZZZO	貧困學生午餐補助款	17,640		
L2ZZZP	校舍修繕及教學設備款	36,329		
L2ZZZQ	舞龍舞獅款	64,336		
L2ZZZR	射箭補助經費	64,094		
L2ZZZS	各項體育活動補助經費	1,850		
L2ZZZT	獎學金	99,000		
L2ZZZU	特教助理鐘點費	55,470		
L2ZZZV	暫收款	29,100		
L2ZZZX	簿本費	715,479		
L2ZZZY	經常門指定用途捐贈款	18,746		
L2ZZZZ	校外教學款	405,040		
L3ZZ10	午餐經費	5,913,406		
L5ZZ12	廚工退休準備金	2,546,115		
L5ZZ14	教育儲蓄專戶	373,744		
L67501	參贊經費	16,856		
L67502	體育獎勵金	3,000		
L67503	游泳教學實施計畫	118,080		
L67801	家長暨社區民眾資訊應用研習經費	2,400		
L6ZZ01	進用身心障礙人士經費	563,420		
L6ZZ02	補救教學課後扶助經費	105,661		
L6ZZ04	導護志工誤餐費	22,080		
L6ZZ05	游泳教學與自救	109,440		
L6ZZ06	學生齶齒防治經費	26,000		
L6ZZ07	幼兒園廚工經費	50		
L6ZZ08	國教輔導團兼任輔導員代課鐘點費	161,743		
L6ZZ30	課稅配套導師費	312,000		
L77302	國小專任輔導教師人事費	511,440		
L7ZZ01	教育優先區L87308	13,440		
L7ZZ03	課後照顧補助經費	27,221		

高雄市地方教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

708-11

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 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				8,591,979	9,086,000	-494,021	-5.44
		累計數				50,320,211	61,701,000	-11,380,789	-18.45
一般行政管理計畫		本月數				2,041,088	2,468,000	-426,912	-17.30
		累計數				11,003,481	14,422,000	-3,418,519	-23.70
建築及設備計畫		本月數				0	715,000	-715,000	-100.00
		累計數				0	1,777,000	-1,777,000	-100.00
合 計		本月數				10,633,067	12,269,000	-1,635,933	-13.33
		累計數				61,323,692	77,900,000	-16,576,308	-21.28

高雄市地方教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

708-13

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 107 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		實際執行數				比較增減(-)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		49,396,000			49,396,000	1,416,000					-1,416,000	-100		
房屋及建築		49,396,000			49,396,000	1,416,000					-1,416,000	-100	校舍改建由教育局負責辦理	
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		250,000			250,000	250,000					-250,000	-100		
交通及運輸設備		250,000			250,000	250,000					-250,000	-100		
購建中固定資產														
雜項設備		186,000			186,000	111,000					-111,000	-100		
雜項設備		186,000			186,000	111,000					-111,000	-100	小鼓等樂器尚未採購	
購建中固定資產														
總計		49,832,000			49,832,000	1,777,000					-1,777,000	-100		