

00815

高雄市政府教育局主管  
高雄市教育發展基金  
高雄市茂林區多納國民小學

會 計 月 報

中華民國109年11月份

主辦會計人員

兼會計員黃曉芬

基金主持人

高雄市政府教育局  
茂林區多納國民小學校長林惠文

# 高雄市茂林區多納國民小學

## 目次

中華民國 109 年 度 11 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6頁
平衡表科目明細表	第7頁至第9頁
主要業務計畫執行明細表	第10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
銀行存款差額解釋表	第13頁至第13頁
對帳單	第14頁至第20頁
財產折舊月報表	第21頁至第21頁
市有財產增減結存表	第22頁至第22頁
財產增減月報表	第23頁至第23頁
電腦軟體增減結存表	第24頁至第24頁

# 高雄市教育發展基金—高雄市茂林區多納國民小學

815-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 11 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	22,565,000	5,000	4,000	1,000	25.00	22,466,000	22,466,000		
政府撥入收入	46	22,565,000	4,000	4,000			22,448,000	22,466,000	-18,000	-0.08
公庫撥款收入	462	22,565,000	4,000	4,000			22,448,000	22,466,000	-18,000	-0.08
教學收入	4S		1,000		1,000		18,000		18,000	
學雜費收入	4S1		1,000		1,000		18,000		18,000	
基金用途	5	22,632,000	1,516,232	4,000	1,512,232	37,805.80	21,410,413	22,533,000	-1,122,587	-4.98
國民教育計畫	53	15,923,000	1,133,283		1,133,283		15,598,449	15,923,000	-324,551	-2.04
國民小學教育	532	15,923,000	1,133,283		1,133,283		15,598,449	15,923,000	-324,551	-2.04
一般行政管理計畫	5L	5,930,000	382,949	4,000	378,949	9,473.73	5,217,789	5,831,000	-613,211	-10.52
行政管理及推展	5L1	5,930,000	382,949	4,000	378,949	9,473.73	5,217,789	5,831,000	-613,211	-10.52
建築及設備計畫	5M	779,000					594,175	779,000	-184,825	-23.73
營建及修建工程	5M2	627,000					498,000	627,000	-129,000	-20.57
其他設備	5M4	152,000					96,175	152,000	-55,825	-36.73
本期賸餘(短絀)	6	-67,000	-1,511,232		-1,511,232		1,055,587	-67,000	1,122,587	-1,675.50
期初基金餘額	71	427,000					965,079	427,000	538,079	126.01
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	360,000					2,020,666	360,000	1,660,666	461.30

註：

# 高雄市教育發展基金—高雄市茂林區多納國民小學

815-2

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 11 月份

### 基金來源：

1. 公庫撥款收入：扣減108-2幼兒園學雜費收入18,000元。
2. 學雜費收入：原民會108-2幼兒園學雜費收入補助款。

### 基金用途：

1. 行政管理及推展：人事費剩餘及撙節業務費。
2. 營建及修建工程：(1)實支數為108年保留案-山壁環境改善工程498,000元(2)電力設施整修447,000元因故無法執行及水路工程180,000元規劃辦理中。
3. 其他設備：窗簾採購剩餘款55,825元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市茂林區多納國民小學

平衡表

中華民國109年11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	10,655,135	100.00	負債	2	8,634,469	81.04
流動資產	11	10,655,135	100.00	流動負債	21	8,404,917	78.88
現金	111	9,858,984	92.53	應付款項	212	8,404,917	78.88
銀行存款	1112	9,798,984	91.96	應付代收款	2123	8,404,917	78.88
財政局市庫	1112-1	6,375,100	59.83	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	1,145,986	10.76	其他負債	22	229,552	2.15
午餐專戶	1112-3	687,392	6.45	什項負債	221	229,552	2.15
教育儲蓄戶	1112-4	366,605	3.44	存入保證金	2211	229,552	2.15
其他專戶	1112-5	1,223,901	11.49	基金餘額	3	2,020,666	18.96
零用及週轉金	1113	60,000	0.56	基金餘額	31	2,020,666	18.96
預付款項	115	796,151	7.47	基金餘額	311	2,020,666	18.96
預付費用	1154	796,151	7.47	累積餘額	3111	965,079	9.06
合計：		10,655,135		本期賸餘	3112	1,055,587	9.91
				合計：		10,655,135	

註：

# 高雄市教育發展基金—高雄市茂林區多納國民小學

## 各項費用彙計表 中華民國109年11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	19,980,000	19,455,969	-524,031	-2.62
11 正式員額薪資	10,820,000	11,341,755	521,755	4.82
113 職員薪金	10,620,000	11,341,755	721,755	6.80
114 工員工資	200,000		-200,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	650,000	986,676	336,676	51.80
122 約僱職員薪金	570,000	484,747	-85,253	-14.96
124 兼職人員酬金	80,000	501,929	421,929	527.41
13 超時工作報酬	395,000	118,712	-276,288	-69.95
131 加班費	395,000	118,712	-276,288	-69.95
14 津貼	1,800,000	1,462,788	-337,212	-18.73
143 僻地津貼	1,800,000	1,462,788	-337,212	-18.73
15 獎金	2,400,000	2,610,040	210,040	8.75
151 考績獎金	1,200,000	1,227,602	27,602	2.30
152 年終獎金	1,200,000	1,382,438	182,438	15.20
16 退休及卹償金	2,634,000	1,823,092	-810,908	-30.79
161 職員退休及離職金	2,141,000	1,457,009	-683,991	-31.95
162 工員退休及離職金	219,000	92,027	-126,973	-57.98
163 卹償金	274,000	274,056	56	0.02
18 福利費	1,280,000	1,112,906	-167,094	-13.05
181 分擔員工保險費	945,000	1,005,103	60,103	6.36
183 傷病醫藥費	12,000		-12,000	-100.00
18Y 其他福利費	323,000	107,803	-215,197	-66.62
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	1,636,000	1,302,736	-333,264	-20.37
21 水電費	262,000	272,691	10,691	4.08



# 高雄市教育發展基金—高雄市茂林區多納國民小學

## 各項費用彙計表 中華民國109年11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	%
212 工作場所電費	200,000	223,507	23,507	11.75
214 工作場所水費	62,000	49,184	-12,816	-20.67
22 郵電費	20,000	30,151	10,151	50.76
221 郵費	10,000	10,926	926	9.26
222 電話費	10,000	19,225	9,225	92.25
23 旅運費	18,000	1,924	-16,076	-89.31
231 國內旅費	14,000	1,924	-12,076	-86.26
23Y 其他旅運費	4,000		-4,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	54,000	253	-53,747	-99.53
241 印刷及裝訂費	54,000	253	-53,747	-99.53
25 修理保養及保固費	237,000	176,102	-60,898	-25.70
252 一般房屋修護費	95,000	95,000		0.00
253 宿舍修護費	42,000		-42,000	-100.00
255 機械及設備修護費	58,000	2,977	-55,023	-94.87
256 交通及運輸設備修護費	16,000	19,000	3,000	18.75
257 雜項設備修護費	26,000	59,125	33,125	127.40
27 一般服務費	989,000	791,267	-197,733	-19.99
279 外包費	989,000	791,267	-197,733	-19.99
28 專業服務費	8,000	6,960	-1,040	-13.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000	3,520	1,520	76.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	3,440	-2,560	-42.67
29 公共關係費	48,000	23,388	-24,612	-51.28
291 公共關係費	48,000	23,388	-24,612	-51.28
3 材料及用品費	202,000	18,702	-183,298	-90.74
31 使用材料費	25,000		-25,000	-100.00
313 油脂	25,000		-25,000	-100.00

高雄市教育發展基金—高雄市茂林區多納國民小學

各項費用彙計表  
中華民國109年11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	177,000	18,702	-158,298	-89.43
321 辦公(事務)用品	82,000	6,707	-75,293	-91.82
322 報章雜誌	2,000		-2,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	6,595	-23,405	-78.02
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,400	400	8.00
32Y 其他用品消耗	58,000		-58,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	779,000	594,175	-184,825	-23.73
51 購建固定資產	779,000	594,175	-184,825	-23.73
512 興建土地改良物	180,000	498,000	318,000	176.67
513 擴充改良房屋建築及設備	447,000		-447,000	-100.00
516 購置雜項設備	152,000	96,175	-55,825	-36.73
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	8,000	1,000	-7,000	-87.50
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,000		-2,000	-100.00
743 獎勵費用	2,000		-2,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00
9 其他	27,000	37,831	10,831	40.11
91 其他支出	27,000	37,831	10,831	40.11
91Y 其他	27,000	37,831	10,831	40.11
合 計	22,632,000	21,410,413	-1,221,587	-5.40



高雄市茂林區多納國民小學  
 高雄市教育發展基金  
 平衡表科目明細表

中華民國 109年11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	6,375,100	6,375,100	
	保管金	1,145,986	1,145,986	
	午餐專戶	687,392	687,392	
	教育儲蓄戶	366,605	366,605	
	其他專戶	1,223,901	1,223,901	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	37,499	796,151	
	C1ZZ04 夜光天使燈點	416,061		
	C1ZZ08 其他	20,880		
	C1ZZ09 課後照顧	34,038		
	C1ZZ33 幼兒園經費	547		
	C1ZZ34 總務處預借款	36,429		
	C1ZZ38 沉浸式族語教學	55,795		
	C1ZZ39 原鄉家庭教育	144,509		
	C1ZZ40 教具室防水隔熱	18,903		
	C3ZZ01 午餐經費	31,490		
	C5ZZ02 仁愛基金		8,404,917	
	應付代收款	42,417		
	L1ZZ01 教科書費	165		
	L1ZZ02 簿本費	380,892		
	L1ZZ07 早餐捐助款	27,060		
	L1ZZ08 晚餐捐助款	216,596		
	L1ZZ16 剩餘款待繳回	40,000		
	L1ZZ17 捐款-高藝苑樂集團	89,707		
	L1ZZ23 水電費	184,339		
	L1ZZ25 午餐廚工	179,909		
	L1ZZ29 歌謠團隊	3,200		
	L1ZZ30 家長會費	20,000		
	L1ZZ33 環保局補助款	2,454		
	L1ZZ34 學生活動費	250,000		
	L1ZZ35 109學年活化教學與多元學習(子四學輔助處)			
	L1ZZ36 109年推動實驗小學(高市原民會)	90,000		
	L2ZZ10 公保費	17,727		
	L2ZZ21 健保費-公保類	58,287		
	L2ZZ22 健保費-勞保類	23,872		
	L2ZZ30 勞保費	26,230		

高雄市茂林區多納國民小學  
 高雄市教育發展基金  
 平衡表科目明細表

中華民國 109年11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L2ZZ50	退撫基金	43,664		
L2ZZ60	勞工退休準備金	10,678		
L2ZZ70	所得稅	47,910		
L2ZZ80	法院扣款	83,620		
L2ZZZ1	互助金	270		
L2ZZZ9	待轉存款項	188,242		
L2ZZZZ	其他	645,486		
L3ZZ10	午餐費	706,295		
L4ZZ10	教育儲蓄專戶	174,278		
L4ZZ11	教育儲蓄專戶富邦基金助學金	192,327		
L5ZZ10	仁愛專戶學生活動費	224,997		
L5ZZ11	仁愛專戶學生午餐費	504,025		
L5ZZ12	仁愛專戶教學設備及修繕費	51,610		
L5ZZ13	仁愛專戶學生學用品費	28,067		
L5ZZ14	仁愛專戶學童獎助學金	38,416		
L5ZZ15	仁愛專戶學生獎勵金	132,427		
L5ZZ16	仁愛專戶幼兒園學童服裝費	28,000		
L5ZZ18	仁愛專戶陳聰桔先生捐助學童助學金	129,000		
L5ZZ19	仁愛基金-家扶中心認養計畫	33,849		
L5ZZ20	仁愛基金-其他	85,000		
L68305	108學年跨校跨領域繪本	80,560		
L69401	109年成教班	10,000		
L69402	109學年樂齡中心減授課	11,520		
L69504	108-2例假日暨109暑假安心餐食券	46,750		
L69510	109學第1學期例假日暨110年寒假安心餐食券	23,600		
L69DXY	109年用人費用預算不足數	859,235		
L78173	108學年實驗教育(原民會)	8,355		
L78404	108-2成教班	38,800		
L78615	幼兒園地坪整平及遊戲場設置	917		
L78F05	老舊廁所改善	41,264		
L79157	109學年實驗教育	352,954		
L79214	109學年學習扶助	67,875		
L79225	109學年活化教學與多元學習(子三教務處)	215,789		
L79238	109學年實施戶外教育(宿營體驗)	30,000		
L79304	109年閱讀推動	1,035		
L79308	108-2及109學年教優區	22,851		
L79316	109年夏日樂學-我愛多納我的家	3,376		
L79320	109學年兼輔教師減授課鐘點費	46,080		
L79324	109學年專職族語老師	143,466		
L79327	109學年合理員編	111,694		
L79410	109年第二期成教班	38,800		
L79412	109年樂齡學習中心	417,606		

高雄市茂林區多納國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 109年11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L79611	109年教保研習	7,823		
L79619	109-1公幼免學費-中低收入代辦	134,310		
L79644	109學年幼兒園廚工	40,928		
L79657	109-1教保費及公幼導師職務加給差額補助	2,226		
L79664	109年暑假幼兒園課後留園	17,880		
L88341	108學年課後照顧	18,189		
L88815	資訊學習站推動	403,624		
L89205	109年培訓特殊專長弱勢學生-團體案	73,394		
L98301	圖書館整修工程	33,000		
L99301	校園就是一本書閱讀空間改善	100,000	229,552	
	存人保證金			
R3ZZ10	履保金-109年射箭場整建工程-吉成	35,000		
	室內裝修工作室1091001			
R4ZZ05	保固金-107年排水溝改善工程-龍祥	32,942		
	土木包工業1121205			
R4ZZ08	保固金-山壁建物及周邊環境改善工程-吉成室內裝修1100112	13,740		
R4ZZ09	保固金-多功能運動教室工程-吉成	30,600		
	室內裝修1100119			
R4ZZ10	保固金-109年石板屋興建工程-天龍	61,800		
	土木包工業1140528			
R4ZZ11	保固金-109年老舊廁所整修工程-吉	43,800		
	成室內裝修1100706			
R4ZZ12	保固金-109年幼兒園地坪及遊戲場	11,670		
	整建工程-漢森科技1100528			

高雄市教育發展基金—高雄市茂林區多納國民小學

815-10

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 11 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				1,133,283	0	1,133,283	0.00
		累計數				15,598,449	15,923,000	-324,551	-2.04
一般行政管理計畫		本月數				382,949	4,000	378,949	9473.73
		累計數				5,217,789	5,831,000	-613,211	-10.52
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				594,175	779,000	-184,825	-23.73



高雄市地方教育發展基金—高雄市茂林區多納國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

815-11

中華民國 109 年 11 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		
<b>資產</b>	46,281,962	20,793,204	3,218,967	653,912	1,612,563	26,441,250
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,339,511	1,170,948	498,000		74,657	1,591,906
房屋及建築	32,362,383	11,509,542	1,129,200	155,912	515,199	21,310,930
機械及設備	6,276,231	4,405,714	850,528		691,437	2,029,608
交通及運輸設備	1,898,360	1,624,416	21,700		79,429	216,215
雜項設備	3,405,477	2,082,584	221,539		251,841	1,292,591
購建中固定資產			498,000	498,000		
電腦軟體						
權利						
遞耗資產						
其他						

- 註： 1.土地改良物:本年度增加數-購置498,000元(108年保留案)。  
 2.房屋建築及設備:本年度增加數-購置1,129,200元(代收代付)；本年度減少數-調帳155,912元。  
 3.機械及設備:本年度增加數-購置432,548元(代收代付)；撥入417,980元。  
 4.交通及運輸設備:本年度增加數-購置21,700元(代收代付)。  
 5.雜項設備:本年度增加數-購置221,539元(代收代付125,364元+預算96,175元)。  
 6.購建中固定資產:本年度增加數-山壁改善工程執行數498,000元(108年保留案)；本年度減少數-工程完工資本化498,000元。



高雄市教育發展基金—高雄市茂林區多納國民小學

815-12

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 11 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														
購建中固定資產														
土地改良物	498,000	180,000			678,000	678,000	498,000		498,000	73.45	-180,000	-26.55	水路工程180,000元規劃辦理中	積極辦理
土地改良物	498,000	180,000			678,000	678,000	498,000		498,000	73.45	-180,000	-26.55		
購建中固定資產														
房屋及建築		447,000			447,000	447,000					-447,000	-100.00	電力設施整修447,000元因故無法執行	報局中
房屋及建築		447,000			447,000	447,000					-447,000	-100.00		
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		152,000			152,000	152,000	96,175		96,175	63.27	-55,825	-36.73	剩餘款55,825元	
雜項設備		152,000			152,000	152,000	96,175		96,175	63.27	-55,825	-36.73		
購建中固定資產														
總計	498,000	779,000			1,277,000	1,277,000	594,175		594,175	46.53	-682,825	-53.47		