

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12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 12 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
財產折舊月報表	第25頁至第25頁
市有財產增減結存表	第26頁至第26頁
財產增減月報表	第27頁至第27頁
電腦軟體增減結存表	第28頁至第28頁
市有財產增減結存表(半年報)	第29頁至第29頁
財產增減表(半年報)	第30頁至第31頁
市有財產增減結存表(年報)	第32頁至第32頁
原始憑證留存代辦、受委託、受補(捐)助機關(構)、學校或民間團體明細表	第33頁至第33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 12 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	-281,000	99,000	-380,000	-383.84	22,185,000	22,565,000	-380,000	-1.68
政府撥入收入	46	22,565,000	-281,000	99,000	-380,000	-383.84	22,167,000	22,565,000	-398,000	-1.76
公庫撥款收入	462	22,565,000	-281,000	99,000	-380,000	-383.84	22,167,000	22,565,000	-398,000	-1.76
教學收入	4S						18,000		18,000	
學雜費收入	4S1						18,000		18,000	
基金用途	5	22,632,000	1,109,542	99,000	1,010,542	1,020.75	22,519,955	22,632,000	-112,045	-0.50
國民教育計畫	53	15,923,000	485,310		485,310		16,083,759	15,923,000	160,759	1.01
國民小學教育	532	15,923,000	485,310		485,310		16,083,759	15,923,000	160,759	1.01
一般行政管理計畫	5L	5,930,000	444,232	99,000	345,232	348.72	5,662,021	5,930,000	-267,979	-4.52
行政管理及推展	5L1	5,930,000	444,232	99,000	345,232	348.72	5,662,021	5,930,000	-267,979	-4.52
建築及設備計畫	5M	779,000	180,000		180,000		774,175	779,000	-4,825	-0.62
營建及修建工程	5M2	627,000	180,000		180,000		678,000	627,000	51,000	8.13
其他設備	5M4	152,000					96,175	152,000	-55,825	-36.73
本期賸餘(短絀)	6	-67,000	-1,390,542		-1,390,542		-334,955	-67,000	-267,955	399.93
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					630,124	360,000	270,124	75.03

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 12 月份

### 基金來源：

1. 公庫撥款收入：(1)繳回109年預算內工程賸餘款380,000元(2)扣減108-2幼兒園保育費收入18,000元。
2. 學雜費收入：係原民會撥入108-2幼兒園保育費收入補助款。

### 基金用途：

1. 國民小學教育：用人費用預算執行不足218,300元由行政管理調整容納併決算辦理(依據高雄市政府教育局109年7月23日高市教會字第10935732900號函)。
2. 營建及修建工程：(1)108年保留案-山壁環境改善工程執行數498,000元(2)電力設施整修447,000元(市府補助380,000元+動累67,000元)因故無法執行，已報局同意撤案(高雄市政府教育局109年11月23日高市教小字第10939065600號函)。
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12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	9,438,318	100.00	負債	2	8,808,194	93.32
流動資產	11	9,438,318	100.00	流動負債	21	8,511,742	90.18
現金	111	9,427,207	99.88	應付款項	212	8,511,742	90.18
銀行存款	1112	9,427,207	99.88	應付代收款	2123	8,131,742	86.16
財政局市庫	1112-1	6,152,643	65.19	其他應付款	212Y	380,000	4.03
保管金	1112-2	958,357	10.15	其他負債	22	296,452	3.14
午餐專戶	1112-3	752,440	7.97	什項負債	221	296,452	3.14
教育儲蓄戶	1112-4	349,224	3.70	存入保證金	2211	296,452	3.14
其他專戶	1112-5	1,214,543	12.87	基金餘額	3	630,124	6.68
零用及週轉金	1113	0	0.00	基金餘額	31	630,124	6.68
預付款項	115	11,111	0.12	基金餘額	311	630,124	6.68
預付費用	1154	11,111	0.12	累積餘額	3111	965,079	10.23
合計：		9,438,318		本期短絀	3113	-334,955	-3.55
				合計：		9,438,318	

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12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	19,980,000		0.00
11 正式員額薪資	10,820,000	11,196,787	376,787	3.48
113 職員薪金	10,620,000	11,196,787	576,787	5.43
114 工員工資	200,000		-200,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	650,000	1,179,490	529,490	81.46
122 約僱職員薪金	570,000	506,075	-63,925	-11.21
124 兼職人員酬金	80,000	673,415	593,415	741.77
13 超時工作報酬	395,000	205,432	-189,568	-47.99
131 加班費	395,000	205,432	-189,568	-47.99
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	1,922,537	-711,463	-27.01
161 職員退休及離職金	2,141,000	1,531,264	-609,736	-28.48
162 工員退休及離職金	219,000	117,217	-101,783	-46.48
163 卹償金	274,000	274,056	56	0.02
18 福利費	1,280,000	1,402,926	122,926	9.60
181 分擔員工保險費	945,000	1,269,861	324,861	34.38
183 傷病醫藥費	12,000	12,000		0.00
18Y 其他福利費	323,000	121,065	-201,935	-62.52
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	1,668,839	32,839	2.01
21 水電費	262,000	339,926	77,926	29.74

## 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12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	278,828	78,828	39.41
214 工作場所水費	62,000	61,098	-902	-1.45
22 郵電費	20,000	36,816	16,816	84.08
221 郵費	10,000	12,711	2,711	27.11
222 電話費	10,000	24,105	14,105	141.05
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	373	-53,627	-99.31
241 印刷及裝訂費	54,000	373	-53,627	-99.31
25 修理保養及保固費	237,000	274,546	37,546	15.84
252 一般房屋修護費	95,000	185,944	90,944	95.73
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	25,000	9,000	56.25
257 雜項設備修護費	26,000	60,625	34,625	133.17
27 一般服務費	989,000	948,121	-40,879	-4.13
279 外包費	989,000	948,121	-40,879	-4.13
28 專業服務費	8,000	19,133	11,133	139.16
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000	14,873	12,873	643.65
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	4,260	-1,740	-29.00
29 公共關係費	48,000	48,000		0.00
291 公共關係費	48,000	48,000		0.00
3 材料及用品費	202,000	43,520	-158,480	-78.46
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12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	43,520	-133,480	-75.41
321 辦公(事務)用品	82,000	12,882	-69,118	-84.29
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	25,238	-4,762	-15.87
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	774,175	-4,825	-0.62
51 購建固定資產	779,000	774,175	-4,825	-0.62
512 興建土地改良物	180,000	678,000	498,000	276.67
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	52,421	25,421	94.15
91 其他支出	27,000	52,421	25,421	94.15
91Y 其他	27,000	52,421	25,421	94.15
合 計	22,632,000	22,519,955	-112,045	-0.50



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12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	6,152,643	6,152,643	
	保管金	958,357	958,357	
	午餐專戶	752,440	752,440	
	教育儲蓄戶	349,224	349,224	
	其他專戶	1,214,543	1,214,543	
	預付費用	11,111	11,111	
	C1ZZ39 原鄉家庭教育			
	應付代收款			
	L1ZZ01 教科書費	29,549	29,549	
	L1ZZ02 簿本費	165	165	
	L1ZZ04 幼稚園活動費	19,147	19,147	
	L1ZZ05 幼稚園點心費	22,281	22,281	
	L1ZZ06 幼稚園材料費	14,269	14,269	
	L1ZZ07 早餐捐助款	343,692	343,692	
	L1ZZ08 晚餐捐助款	27,060	27,060	
	L1ZZ16 剩餘款待繳回	276,346	276,346	
	L1ZZ17 捐款-高藝苑樂集團	40,000	40,000	
	L1ZZ19 各界捐款	2,409	2,409	
	L1ZZ23 水電費	103,439	103,439	
	L1ZZ25 午餐廚工	120,386	120,386	
	L1ZZ29 歌謠團隊	167,663	167,663	
	L1ZZ30 家長會費	3,200	3,200	
	L1ZZ33 環保局補助款	20,000	20,000	
	L1ZZ34 學生活動費	2,454	2,454	
	L1ZZ35 109學年活化教學與多元學習(子四學輔處)	250,000	250,000	
	L2ZZ21 健保費-公保類	1,833	1,833	
	L2ZZ22 健保費-勞保類	7,354	7,354	
	L2ZZ30 勞保費	6,803	6,803	
	L2ZZ60 勞工退休準備金	2,537	2,537	
	L2ZZ80 法院扣款	83,620	83,620	
	L2ZZZ3 各項獎助學金(指定轉給學生)	4,000	4,000	
	L2ZZZ9 待轉存款項	206,724	206,724	
	L2ZZZZ 其他	645,486	645,486	
	L3ZZ10 午餐費	752,440	752,440	
	L4ZZ10 教育儲蓄專戶	146,697	146,697	
	L4ZZ11 教育儲蓄專戶富邦基金助學金	202,527	202,527	
	L5ZZ10 仁愛專戶學生活動費	213,398	213,398	

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L5ZZ11	仁愛專戶學生午餐費	507,036		
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	126,327		
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	2,689		
L5ZZ20	仁愛基金-其他	90,000		
L68305	108學年跨校跨領域繪本	70,900		
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	28,484		
L69510	109學年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	714,849		
L78599	109年餐飲衛生管理分級評核獎勵金	10,000		
L79157	109學年實驗教育	251,009		
L79214	109學年學習扶助	51,967		
L79225	109學年活化教學與多元學習(子三教務處)	208,395		
L79238	109學年實施戶外教育(宿營體驗)	30,000		
L79308	108-2及109學年教優區	118,890		
L79320	109學年兼輔教師減授課鐘點費	34,560		
L79324	109學年專職族語老師	120,465		
L79327	109學年合理員編	63,554		
L79329	109學年夜光天使	89,036		
L79334	109學年課後照顧	41,011		
L79349	109學年提升英語教學成效	19,470		
L79410	109年第二期成教班	10,000		
L79412	109年樂齡學習中心	321,233		
L79644	109學年幼兒園廚工	1,496		
L79647	109學年沉浸式族語教學-幼兒園	393,994		
L79657	109-1教保費及公幼導師職務加給差額補助	2,226		
L87362	106年第一屆原住民重點學校新校園運動第2階段	8,627		
L88815	資訊學習站推動	380,430		
L98301	圖書館整修工程	33,000		
L99302	109年校園人口地坪整建	376,402		
	其他應付款		380,000	
O19BBB	工程賸餘款			
	存人保證金			
R3ZZ13	履保金-109年宿舍修繕工程-力盈工程110.5.1	65,000	296,452	
			380,000	

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R3ZZ14	履保金-109人口地坪整建工程-龍祥 土木包工業110.3.1	15,000		
R4ZZ05	保固金-107年排水溝改善工程-龍祥 土木包工業1121205	32,942		
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 室內裝修1100119	30,600		
R4ZZ10	保固金-109年石板屋興建工程-天龍 土木包工業1140528	61,800		
R4ZZ11	保固金-109年老舊廁所整修工程-吉 成室內裝修1100706	43,800		
R4ZZ12	保固金-109年幼兒園地坪及遊戲場 整建工程-漢森科技1100528	11,670		
R4ZZ13	保固金-109年射箭場整建工程-吉成 室內裝修工作室110.10.28	21,900		

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 12 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				485,310	0	485,310	0.00
		累計數				16,083,759	15,923,000	160,759	1.01
一般行政管理計畫		本月數				444,232	99,000	345,232	348.72
		累計數				5,662,021	5,930,000	-267,979	-4.52
建築及設備計畫		本月數				180,000	0	180,000	0.00
		累計數				774,175	779,000	-4,825	-0.62

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 12 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	3,620,967	653,912	1,756,815	26,698,998
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,339,511	1,170,948	678,000		81,195	1,765,368
房屋及建築	32,362,383	11,509,542	1,129,200	155,912	562,168	21,263,961
機械及設備	6,276,231	4,405,714	979,528		750,542	2,099,503
交通及運輸設備	1,898,360	1,624,416	21,700		86,315	209,329
雜項設備	3,405,477	2,082,584	314,539		276,595	1,360,837
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678,000元(108年保留案498000+109預算180000)。  
 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561,548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314,539元(代收代付218,364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

815-13

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 12 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	498,000	779,000			1,277,000	1,277,000	774,175		774,175	60.62	-502,825	-39.38		