

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9月份

主辦會計人員

兼會計員黃曉芬

基金主持人

教師兼任
總務主任 宋麒麟

代

高雄市茂林區多納國民小學

目次

中華民國 109 年 度 9 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21頁
財產折舊月報表	第22頁至第22頁
市有財產增減結存表	第23頁至第23頁
財產增減月報表	第24頁至第24頁
電腦軟體增減結存表	第25頁至第25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 9 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	1,875,000	1,875,000			22,345,000	22,345,000		
政府撥入收入	46	22,565,000	1,875,000	1,875,000			22,345,000	22,345,000		
公庫撥款收入	462	22,565,000	1,875,000	1,875,000			22,345,000	22,345,000		
基金用途	5	22,632,000	1,596,480	1,875,000	-278,520	-14.85	18,063,310	22,412,000	-4,348,690	-19.40
國民教育計畫	53	15,923,000	1,139,440	1,616,000	-476,560	-29.49	13,165,558	15,880,000	-2,714,442	-17.09
國民小學教育	532	15,923,000	1,139,440	1,616,000	-476,560	-29.49	13,165,558	15,880,000	-2,714,442	-17.09
一般行政管理計畫	5L	5,930,000	457,040	259,000	198,040	76.46	4,399,752	5,753,000	-1,353,248	-23.52
行政管理及推展	5L1	5,930,000	457,040	259,000	198,040	76.46	4,399,752	5,753,000	-1,353,248	-23.52
建築及設備計畫	5M	779,000					498,000	779,000	-281,000	-36.07
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						152,000	-152,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-67,000	278,520		278,520		4,281,690	-67,000	4,348,690	-6,490.58
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					5,246,769	360,000	4,886,769	1,357.44

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 9 月份

基金用途：

1. 國民小學教育：人事費剩餘及撙節業務費。
2. 行政管理及推展：人事費剩餘及撙節業務費。
3. 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元及水路工程180,000元規劃辦理中。
4. 其他設備：窗簾98,000元及講台54,000元規劃辦理中。

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9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	12,449,204	100.00	負債	2	7,202,435	57.85
流動資產	11	12,449,204	100.00	流動負債	21	6,964,553	55.94
現金	111	11,075,385	88.96	應付款項	212	6,964,553	55.94
銀行存款	1112	11,015,385	88.48	應付代收款	2123	6,964,553	55.94
財政局市庫	1112-1	7,667,792	61.59	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	1,050,706	8.44	其他負債	22	237,882	1.91
午餐專戶	1112-3	667,325	5.36	什項負債	221	237,882	1.91
教育儲蓄戶	1112-4	336,005	2.70	存入保證金	2211	237,882	1.91
其他專戶	1112-5	1,293,557	10.39	基金餘額	3	5,246,769	42.15
零用及週轉金	1113	60,000	0.48	基金餘額	31	5,246,769	42.15
預付款項	115	1,373,819	11.04	基金餘額	311	5,246,769	42.15
預付費用	1154	1,373,819	11.04	累積餘額	3111	965,079	7.75
合計：		12,449,204		本期賸餘	3112	4,281,690	34.39
				合計：		12,449,204	

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9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	16,436,773	-3,543,227	-17.73
11 正式員額薪資	10,820,000	9,328,948	-1,491,052	-13.78
113 職員薪金	10,620,000	9,328,948	-1,291,052	-12.16
114 工員工資	200,000		-200,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	650,000	783,313	133,313	20.51
122 約僱職員薪金	570,000	411,924	-158,076	-27.73
124 兼職人員酬金	80,000	371,389	291,389	364.24
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	1,221,994	-578,006	-32.11
143 僻地津貼	1,800,000	1,221,994	-578,006	-32.11
15 獎金	2,400,000	2,600,632	200,632	8.36
151 考績獎金	1,200,000	1,218,194	18,194	1.52
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	1,493,597	-1,140,403	-43.30
161 職員退休及離職金	2,141,000	1,185,391	-955,609	-44.63
162 工員退休及離職金	219,000	79,826	-139,174	-63.55
163 卹償金	274,000	228,380	-45,620	-16.65
18 福利費	1,280,000	889,577	-390,423	-30.50
181 分擔員工保險費	945,000	791,817	-153,183	-16.21
183 傷病醫藥費	12,000		-12,000	-100.00
18Y 其他福利費	323,000	97,760	-225,240	-69.73
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	1,075,814	-560,186	-34.24
21 水電費	262,000	204,459	-57,541	-21.96

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9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	155,275	-44,725	-22.36
214 工作場所水費	62,000	49,184	-12,816	-20.67
22 郵電費	20,000	24,622	4,622	23.11
221 郵費	10,000	7,818	-2,182	-21.82
222 電話費	10,000	16,804	6,804	68.04
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	156,993	-80,007	-33.76
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	2,268	-55,732	-96.09
256 交通及運輸設備修護費	16,000	13,000	-3,000	-18.75
257 雜項設備修護費	26,000	46,725	20,725	79.71
27 一般服務費	989,000	663,375	-325,625	-32.92
279 外包費	989,000	663,375	-325,625	-32.92
28 專業服務費	8,000	5,500	-2,500	-31.25
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000	2,880	880	44.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	2,620	-3,380	-56.33
29 公共關係費	48,000	18,688	-29,312	-61.07
291 公共關係費	48,000	18,688	-29,312	-61.07
3 材料及用品費	202,000	15,042	-186,958	-92.55
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9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	15,042	-161,958	-91.50
321 辦公(事務)用品	82,000	4,047	-77,953	-95.06
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	4,400	-600	-12.00
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	498,000	-281,000	-36.07
51 購建固定資產	779,000	498,000	-281,000	-36.07
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		-152,000	-100.00
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	36,681	9,681	35.86
91 其他支出	27,000	36,681	9,681	35.86
91Y 其他	27,000	36,681	9,681	35.86
合 計	22,632,000	18,063,310	-4,568,690	-20.19

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9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	7,667,792	7,667,792	
	保管金	1,050,706	1,050,706	
	午餐專戶	667,325	667,325	
	教育儲蓄戶	336,005	336,005	
	其他專戶	1,293,557	1,293,557	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	552,362	1,373,819	
	C1ZZ02 原住民實驗教育	12,474		
	C1ZZ05 幼兒園導師費	225,750		
	C1ZZ06 合理員編	285,072		
	C1ZZ08 其他	22,910		
	C1ZZ12 幼兒園廚工	5,000		
	C1ZZ13 幼兒園課後留園	54,580		
	C1ZZ16 國小導師費	10,000		
	C1ZZ31 游泳體驗	5,619		
	C1ZZ33 幼兒園經費	27,864		
	C1ZZ34 總務處預借款	27,024		
	C1ZZ38 沉浸式族語教學	1,155		
	C1ZZ39 原鄉家庭教育	50,000		
	C1ZZ40 教具室防水隔熱	49,459		
	C2ZZ01 其他	44,550		
	C3ZZ01 午餐經費	27,286	6,964,553	
	應付代收款	429		
	L1ZZ01 教科書費	450,952		
	L1ZZ06 幼稚園材料費	27,060		
	L1ZZ07 早餐捐助款	29,745		
	L1ZZ08 晚餐捐助款	40,000		
	L1ZZ16 剩餘款待繳回	56,443		
	L1ZZ17 捐款-高藝苑樂集團	87,559		
	L1ZZ19 各界捐款	210,003		
	L1ZZ23 水電費	171,619		
	L1ZZ25 午餐廚工	6,300		
	L1ZZ29 歌謠團隊	3,650		
	L1ZZ30 家長會費	20,000		
	L1ZZ31 外師駐點英語教育(六龜國小)	214		
	L1ZZ33 環保局補助款			
	L1ZZ34 學生活動費			

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L1ZZ35	109學年活化教學與多元學習(子四學輔導)	250,000		
L2ZZ10	公保費	14,556		
L2ZZ21	健保費-公保類	57,537		
L2ZZ22	健保費-勞保類	26,577		
L2ZZ30	勞保費	29,273		
L2ZZ50	退撫基金	42,368		
L2ZZ60	勞工退休準備金	11,751		
L2ZZ70	所得稅	37,631		
L2ZZ80	法院扣款	126,688		
L2ZZZ1	互助金	270		
L2ZZZ9	待轉存款項			
L2ZZZZ	其他			
L3ZZ10	午餐費	108,028		
L4ZZ10	教育儲蓄專戶	645,486		
L4ZZ11	教育儲蓄專戶-富邦基金助學金	174,278		
L5ZZ10	仁愛專戶學生活動費	161,727		
L5ZZ11	仁愛專戶學生午餐費	212,997		
L5ZZ12	仁愛專戶教學設備及修繕費	494,025		
L5ZZ13	仁愛專戶學生學用品費	51,610		
L5ZZ14	仁愛專戶學生獎助學金	41,268		
L5ZZ14	仁愛專戶學童獎助學金	38,416		
L5ZZ15	仁愛專戶學生獎勵金	132,827		
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	90,414		
L5ZZ20	仁愛基金-其他	75,000		
L68305	108學年跨校跨領域繪本	88,960		
L69303	108學年提升英語學習成效	8,040		
L69401	109年成教班	38,800		
L69501	108-1例假日暨109年寒假安心餐食券-自辦學校補助經費(109年)	200		
L69504	108-2例假日暨109暑假安心餐食券	71,250		
L69508	109年4年級游泳教學	3,000		
L78231	活化教學與多元學習計畫	98,530		
L78310	108學年度合理員編	56,433		
L78404	108-2成教班	10,000		
L78615	幼兒園地坪整平及遊戲場設置	3,845		
L78F05	老舊廁所改善	41,264		
L79214	109學年學習扶助	93,075		
L79225	109學年活化教學與多元學習(子三教務處)	242,606		
L79304	109年閱讀推動	8,000		
L79308	108-2及109學年教優區	24,798		
L79316	109年夏日樂學-我愛多納我的家	24,737		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L79324	109學年專職族語老師	239,280		
L79410	109年第二期成教班	38,800		
L79412	109年樂齡學習中心	419,000		
L79611	109年教保研習	51,600		
L87362	106年第一屆原住民重點學校新校園運動第2階段	-30,584		
L88245	108學年活化課程(子3、子4)	1,153		
L88337	108學年夜光天使	5,379		
L88341	108學年課後照顧	18,189		
L88359	108學年專職原住民族語老師	11,262		
L88815	資訊學習站推動	441,074		
L89205	109年培訓特殊專長弱勢學生-團體案	100,000		
L98301	圖書館整修工程	33,000		
存入保證金			237,882	
R3ZZ10	履保金-109年射箭場整建工程-吉成室內裝修工作室1091001	35,000		
R3ZZ12	履保金-幼兒園地坪及遊戲場整建工程-漢森科技1091001	8,330		
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		

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 9 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				1,139,440	1,616,000	-476,560	-29.49
		累計數				13,165,558	15,880,000	-2,714,442	-17.09
一般行政管理計畫		本月數				457,040	259,000	198,040	76.46
		累計數				4,399,752	5,753,000	-1,353,248	-23.52
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				498,000	779,000	-281,000	-36.07

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 9 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	46,281,962	20,793,204	3,122,792	653,912	1,326,792	26,630,846
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		61,581	1,604,982
房屋及建築	32,362,383	11,509,542	1,129,200	155,912	421,261	21,404,868
機械及設備	6,276,231	4,405,714	850,528		574,157	2,146,888
交通及運輸設備	1,898,360	1,624,416	21,700		65,307	230,337
雜項設備	3,405,477	2,082,584	125,364		204,486	1,243,771
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125,364元(代收代付)。
 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 9 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	498,000		498,000	39.00	-779,000	-61.00		