

00813

高雄市政府教育局主管
高雄市教育發展基金
高雄市那瑪夏區民生國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 109 年 11 月 份

主辦會計人員

兼會計員余幸真

基金主持人

顏浩義

高雄市那瑪夏區民生國民小學

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14頁
銀行存款差額解釋表	第15頁至第15頁
對帳單	第16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—高雄市那瑪夏區民生國民小學

813-1

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	21,844,000	473,386	471,000	2,386	0.51	21,931,130	21,702,000	229,130	1.06
財產收入	45	70,000	8,257	5,000	3,257	65.14	136,903	64,000	72,903	113.91
租金收入	452	70,000	8,257	5,000	3,257	65.14	136,903	64,000	72,903	113.91
政府撥入收入	46	21,774,000	465,129	466,000	-871	-0.19	21,568,129	21,638,000	-69,871	-0.32
公庫撥款收入	462	21,774,000	465,129	466,000	-871	-0.19	21,568,129	21,638,000	-69,871	-0.32
教學收入	4S						69,000		69,000	
學雜費收入	4S1						69,000		69,000	
其他收入	4Y						157,098		157,098	
雜項收入	4YY						157,098		157,098	
基金用途	5	21,988,000	231,802	471,000	-239,198	-50.79	21,444,672	21,748,000	-303,328	-1.39
國民教育計畫	53	15,706,000	104,650	68,000	36,650	53.90	16,541,152	15,576,000	965,152	6.20
國民小學教育	532	15,706,000	104,650	68,000	36,650	53.90	16,541,152	15,576,000	965,152	6.20
一般行政管理計畫	5L	5,750,000	127,152	403,000	-275,848	-68.45	4,444,275	5,640,000	-1,195,725	-21.20
行政管理及推展	5L1	5,750,000	127,152	403,000	-275,848	-68.45	4,444,275	5,640,000	-1,195,725	-21.20
建築及設備計畫	5M	532,000					459,245	532,000	-72,755	-13.68
營建及修建工程	5M2	499,000					426,245	499,000	-72,755	-14.58
其他設備	5M4	33,000					33,000	33,000		
本期賸餘(短絀)	6	-144,000	241,584		241,584		486,458	-46,000	532,458	-1,157.52
期初基金餘額	71	1,251,000					1,681,117	1,251,000	430,117	34.38
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,107,000					2,167,575	1,205,000	962,575	79.88

註：

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民生國民小學

813-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 11 月份

基金來源：

1. 租金收入：係租金收入超出預期
2. 公庫撥款收入：(1)扣回公所補助108學年幼兒園學雜費69,000元(2)扣回健康檢查費871元
3. 學雜費收入：公所補助108學年幼兒園學雜費
2. 雜項收入：係課後留園收入超出預期

基金用途：

1. 國民小學教育：用人費用預算執行不足，由行政管理及推展科目用人費用互相檢討容納（依高雄市政府教育局109年7月23日高市教會字第10935732900號函辦理）
2. 行政管理及推展：係用人費用預算多分配所致
2. 營建及修建工程：(1)改善遊戲場缺失整修工程499,000元刻正辦理第4次招標事宜(2)以前年度保留數426,245元已完工

高雄市教育發展基金 — 高雄市那瑪夏區民生國民小學

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	9,001,675	100.00	負 債	2	6,834,100	75.92
流動資產	11	9,001,675	100.00	流動負債	21	6,660,317	73.99
現金	111	8,259,265	91.75	應付款項	212	6,660,317	73.99
銀行存款	1112	8,199,265	91.09	應付代收款	2123	6,660,317	73.99
財政局市庫	1112-1	6,858,604	76.19	應付費用	2125	0	0.00
保管金	1112-2	728,869	8.10	其他應付款	212Y	0	0.00
午餐專戶	1112-3	220,200	2.45	其他負債	22	173,783	1.93
教育儲蓄戶	1112-4	391,592	4.35	什項負債	221	173,783	1.93
零用及週轉金	1113	60,000	0.67	存入保證金	2211	173,783	1.93
預付款項	115	742,410	8.25	基金餘額	3	2,167,575	24.08
預付費用	1154	742,410	8.25	基金餘額	31	2,167,575	24.08
合計：		9,001,675		基金餘額	311	2,167,575	24.08
				累積餘額	3111	1,681,117	18.68
				本期賸餘	3112	486,458	5.40
				合計：		9,001,675	

註：

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民生國民小學

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	19,854,000	19,849,900	-4,100	-0.02
11 正式員額薪資	10,505,000	12,379,057	1,874,057	17.84
113 職員薪金	9,968,000	12,028,212	2,060,212	20.67
114 工員工資	537,000	350,845	-186,155	-34.67
12 聘僱及兼職人員薪資	187,000	339,383	152,383	81.49
122 約僱職員薪金	15,000		-15,000	-100.00
124 兼職人員酬金	172,000	339,383	167,383	97.32
13 超時工作報酬	374,000	174,678	-199,322	-53.29
131 加班費	374,000	174,678	-199,322	-53.29
14 津貼	1,062,000	977,137	-84,863	-7.99
143 僻地津貼	1,062,000	977,137	-84,863	-7.99
15 獎金	3,355,000	3,013,021	-341,979	-10.19
151 考績獎金	1,500,000	1,341,557	-158,443	-10.56
152 年終獎金	1,855,000	1,671,464	-183,536	-9.89
16 退休及卹償金	2,383,000	1,762,667	-620,333	-26.03
161 職員退休及離職金	2,064,000	1,461,509	-602,491	-29.19
162 工員退休及離職金	69,000	81,048	12,048	17.46
163 卹償金	250,000	220,110	-29,890	-11.96
18 福利費	1,987,000	1,203,885	-783,115	-39.41
181 分擔員工保險費	1,720,000	984,466	-735,534	-42.76
183 傷病醫藥費	12,000	7,900	-4,100	-34.17
18Y 其他福利費	255,000	211,519	-43,481	-17.05
19 提繳費	1,000	72	-928	-92.80
191 提繳工資墊償費用	1,000	72	-928	-92.80
2 服務費用	1,289,000	969,924	-319,076	-24.75
21 水電費	262,000	124,946	-137,054	-52.31

高雄市教育發展基金－高雄市那瑪夏區民生國民小學

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	190,000	84,140	-105,860	-55.72
214 工作場所水費	72,000	40,806	-31,194	-43.33
22 郵電費	77,000	35,079	-41,921	-54.44
221 郵費	7,000	9,643	2,643	37.76
222 電話費	40,000	25,436	-14,564	-36.41
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	56,000		-56,000	-100.00
231 國內旅費	48,000		-48,000	-100.00
23Y 其他旅運費	8,000		-8,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	47,415	39,415	492.69
241 印刷及裝訂費	8,000	47,415	39,415	492.69
25 修理保養及保固費	201,000	221,494	20,494	10.20
252 一般房屋修護費	122,000	78,311	-43,689	-35.81
255 機械及設備修護費	37,000	43,965	6,965	18.82
256 交通及運輸設備修護費	20,000	24,093	4,093	20.47
257 雜項設備修護費	22,000	75,125	53,125	241.48
26 保險費	4,000	1,681	-2,319	-57.98
264 交通及運輸設備保險費	4,000	1,681	-2,319	-57.98
27 一般服務費	617,000	486,604	-130,396	-21.13
279 外包費	617,000	486,604	-130,396	-21.13
28 專業服務費	16,000	16,137	137	0.86
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,000	3,672	-3,328	-47.54
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	12,465	6,465	107.75
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00
29 公共關係費	48,000	36,568	-11,432	-23.82
291 公共關係費	48,000	36,568	-11,432	-23.82

高雄市教育發展基金－高雄市那瑪夏區民生國民小學

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	%
3 材料及用品費	155,000	145,164	-9,836	-6.35
31 使用材料費	16,000	10,741	-5,259	-32.87
313 油脂	16,000	10,741	-5,259	-32.87
32 用品消耗	139,000	134,423	-4,577	-3.29
321 辦公(事務)用品	94,000	73,645	-20,355	-21.65
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	10,000	34,867	24,867	248.67
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,000	11,310	2,310	25.67
32Y 其他用品消耗	20,000	14,601	-5,399	-27.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000		-24,000	-100.00
43 機器租金	24,000		-24,000	-100.00
432 機械及設備租金	24,000		-24,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	532,000	459,245	-72,755	-13.68
51 購建固定資產	532,000	459,245	-72,755	-13.68
512 興建土地改良物	499,000	268,510	-230,490	-46.19
513 擴充改良房屋建築及設備		157,735	157,735	
516 購置雜項設備	33,000	33,000		0.00
6 稅捐及規費(強制費)	7,000	7,020	20	0.29
64 消費與行為稅	2,000	1,800	-200	-10.00
646 使用牌照稅	2,000	1,800	-200	-10.00
66 規費	5,000	5,220	220	4.40
661 行政規費與強制費	1,000	5,220	4,220	422.00
663 汽車燃料使用費	4,000		-4,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	19,000	1,300	-17,700	-93.16
71 會費	4,000	1,300	-2,700	-67.50

高雄市教育發展基金－高雄市那瑪夏區民生國民小學

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	%
712 學術團體會費	3,000	1,300	-1,700	-56.67
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000		-5,000	-100.00
743 獎勵費用	5,000		-5,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00
9 其他	108,000	12,119	-95,881	-88.78
91 其他支出	108,000	12,119	-95,881	-88.78
91Y 其他	108,000	12,119	-95,881	-88.78
合計	21,988,000	21,444,672	-543,328	-2.47

高雄市那瑪夏區民生國民小學
 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	6,858,604	6,858,604	
	保管金	728,869	728,869	
	午餐專戶	220,200	220,200	
	教育儲蓄戶	391,592	391,592	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	59,926	742,410	
	C1ZZ03 公幼教保研習	26,240		
	C1ZZ08 課後照顧服務經費1100731	45,353		
	C1ZZ15 合理員編地域加給	2,160		
	C1ZZ25 改善遊戲場缺失整修工程	464,704		
	C1ZZ28 109學年度沉浸式教學	9,162		
	C1ZZ91 墊付午餐費	59,130		
	C1ZZ93 幼兒園活動費	660		
	C1ZZXY 預付會計檔案郵寄費用	69,250		
	C1ZZZZ 其他	5,825		
	C2ZZZZ 其他		6,660,317	
	應付代收款	52		
	L1ZZ02 書籍費	5,900		
	L1ZZ03 家長會費	11,827		
	L1ZZ04 電腦管理維護費	60,796		
	L1ZZ05 幼兒園活動材料費	46,548		
	L1ZZ06 幼兒園點心費	27,556		
	L1ZZ07 宿舍水電費	204,678		
	L1ZZ09 辦理學校各項活動捐款	795,372		
	L1ZZ11 莫拉克風災-獎助學金	414,033		
	L1ZZ13 莫拉克風災-賑災捐款	20,000		
	L1ZZ14 莫拉克風災-教育設施捐款	49,428		
	L1ZZ15 莫拉克風災-教學環境暨衛生保健用品捐款	100,000		
	L1ZZ16 莫拉克風災-學童教育資訊支出捐款	284,000		
	L1ZZ17 莫拉克風災-校務發展捐款	180,000		
	L1ZZ18 莫拉克風災-急難救助金捐款	20,000		
	L1ZZ19 莫拉克風災-充實圖書設備捐款	149,471		
	L1ZZ20 莫拉克風災-閱讀深耕捐款	40,000		
	L1ZZ26 捐款	78,088		
	L1ZZ27 家扶社區興力計畫	16,600		
	L1ZZ71 校慶暨兒童節活動捐款	6,000		
	L1ZZ72 畢業典禮捐款			

高雄市那瑪夏區民生國民小學
 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	
L1ZZZZ	其他	1,000		
L2ZZ10	公保費	17,921		
L2ZZ20	健保費	106,323		
L2ZZ30	勞保費	46,823		
L2ZZ31	瘋藝夏	1,850		
L2ZZ50	退撫基金	51,962		
L2ZZ60	勞工退休準備金	28,892		
L2ZZ70	所得稅	45,981		
L2ZZ80	法院扣款	3,233		
L2ZZZ1	二代健保費	1,789		
L2ZZZ2	喪亡互助金	180		
L2ZZZ5	沉浸式族語教學計畫獎金	26,980		
L2ZZZ6	台灣家扶中心補助推動閱讀實施計畫	21,720		
L2ZZZ7	全國舞蹈比賽經費	25,910		
L2ZZZ8	校外教學活動經費	7,820		
L2ZZZ9	外界愛心捐款	81,085		
L2ZZZA	畢業典禮捐款	1,000		
L2ZZZZ	其他	221,225		
L3ZZ10	午餐費	220,200		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	391,592		
L68304	合理員編地域加給(108)	2,093		
L68702	自造教育創意人才培育工作計畫	7,010		
L69303	學生活動費	11,064		
L69304	減免書籍費	55,713		
L69305	軍公教遺族就學補助	15,416		
L69501	安心餐券	74,806		
L69504	經濟弱勢學生午餐補助	483,000		
L69507	公幼教保研習經費	119,483		
L69701	創意自造人才培育工作計畫	7,050		
L69DXY	用人費用預算不足數	704,255		
L6ZZ01	學生活動費	39,299		
L78211	無力繳交代辦費(108)	1,600		
L78619	幼兒園增置人力經費(108)	53,833		
L79214	學習扶助開班	120,792		
L79217	109-1代收代辦費	1,900		
L79225	活化課程	149,082		
L79228	精進教學推動計畫	12,000		
L79308	教育優先區	5,657		
L79320	兼職教師減授課鐘點費	42,240		
L79324	專職原住民族語教師經費	138,935		
L79327	合理員編計畫	155,963		
L79425	藝術與美感深耕計畫	20,000		
L79426	偏遠學校藝文教學設備	65,000		
L79526	學生游泳課程及體驗活動	30,642		

高雄市那瑪夏區民生國民小學
 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	
L79619	109-1公幼免學費(中低收)	179,440		
L79625	國幼班業務費	21,830		
L79644	幼兒園契約進用人員經費	108,743		
L79649	教保服務機構親職教育	10,571		
L79810	網路電路費	30,000		
L79F10	老舊廁所整修工程	78,065		
L88237	教專推動計畫	2,000		
L98301	校園階梯及扶手欄杆工程	99,000		
	存入保證金		173,783	
R1ZZ03	收(福田)109年校舍電力改善工程押標金	44,000		
R4ZZ21	觸控式墊子白板保固金--詠文科技(110/10/16)	21,540		
R4ZZ22	校長宿舍設備保固金(響立)(110/11/12)	6,450		
R4ZZ23	專科教室暨專科教室北棟耐震補強結構物工程保固金(凱琦)(113/10/23)	16,144		
R4ZZ26	幼兒園新增空間工程保固金(展欣)(110.2.5)	28,500		
R4ZZ27	專科教室暨專科教室北棟耐震補強工程-結構物保固金(凱琦營造)(114/3/18)	4,513		
R4ZZ29	專科教室暨專科教室北棟耐震補強工程-非結構物保固金(凱琦營造)(110/3/18)	20,180		
R4ZZ30	改善校園欄杆工程保固金(冠博)(110.7.29)	25,176		
R4ZZ31	校園危險邊坡設置不鏽鋼欄杆工程保固金(冠博)(110.7.15)	7,280		

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民生國民小學

813-11

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				104,650	68,000	36,650	53.90
		累計數				16,541,152	15,576,000	965,152	6.20
一般行政管理計畫		本月數				127,152	403,000	-275,848	-68.45
		累計數				4,444,275	5,640,000	-1,195,725	-21.20
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				459,245	532,000	-72,755	-13.68

高雄市地方教育發展基金—高雄市那瑪夏區民生國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年 11 月份

813-12

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	82,774,381	31,137,533	5,925,299	49,023	2,254,574	55,258,550
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	11,568,262	10,036,183	1,192,664		338,228	2,386,515
房屋及建築	59,932,899	12,893,893	4,268,949		1,162,854	50,145,101
機械及設備	4,649,926	3,270,850	259,165		380,010	1,258,231
交通及運輸設備	1,250,926	1,179,028			19,969	51,929
雜項設備	5,372,368	3,757,579	204,521	49,023	353,513	1,416,774
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 1.土地改良物：本年度增加數合1,192,664元(1)預算購置268,510元(2)應付代收款購置924,154元
2.房屋及建築：本年度增加數合4,268,949元(1)預算購置157,735元(2)應付代收款購置4,111,214元
3.機械及設備：本年度增加數合計259,165元係(1)移撥194,165元(2)應付代收款購置65,000元
4.雜項設備：本年度增加數合計204,521元(1)調整圖書數量，財產同額增減49,023元(2)預算購置33,000元(3)應付代收款購置122,498元；本年度減少數合計49,023元(1)調整圖書數量，財產同額增減49,023元

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民生國民小學

813-13

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													1. 遊戲場整修工程499,000元剝 正辦理第4次招標事宜。 2. 以前年度保留數-校園危險邊 坡設置不鏽鋼欄杆工 程268,510元，結餘48元	積極辦理
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物	268,558	499,000			767,558	767,558	268,510		268,510	34.98	-499,048	-65.02		
土地改良物	268,558	499,000			767,558	767,558	268,510		268,510	34.98	-499,048	-65.02		
購建中固定資產														
房屋及建築	157,735		4,109		161,844	157,735	157,735		157,735	100.00				
房屋及建築	157,735		4,109		161,844	157,735	157,735		157,735	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		33,000			33,000	33,000	33,000		33,000	100.00				
雜項設備		33,000			33,000	33,000	33,000		33,000	100.00				
購建中固定資產														

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民生國民小學

813-14

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														
總 計	426,293	532,000	4,109		962,402	958,293	459,245		459,245	47.92	-499,048	-52.08		