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108年3月份

主辦會計人員　兼會計員吳月秀

基金主持人　高雄市那瑪夏區民生國民小學校長印

高雄市那瑪夏區民生國民小學

目次

中華民國 108 年 3 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14頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第15頁至第15頁
銀行存款差額解釋表	第16頁至第17頁
對帳單	第18頁至第24頁
市有財產增減結存表	第25頁至第25頁
財產增減月報表	第26頁至第28頁
電腦軟體增減結存表	第29頁至第29頁

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民生國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 3 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	24,494,000	1,759,720	1,762,000	-2,280	-0.13	9,260,428	9,247,000	13,428	0.15
財產收入	45	70,000	4,720	7,000	-2,280	-32.57	16,420	19,000	-2,580	-13.58
租金收入	452	70,000	4,720	7,000	-2,280	-32.57	16,420	19,000	-2,580	-13.58
政府撥入收入	46	24,088,000	1,755,000	1,755,000			9,228,000	9,228,000		
公庫撥款收入	462	24,088,000	1,755,000	1,755,000			9,228,000	9,228,000		
教學收入	4S	336,000					16,008		16,008	
學雜費收入	4S1	336,000					16,008		16,008	
基金用途	5	24,524,000	1,648,668	1,761,000	-112,332	-6.38	7,215,947	9,247,000	-2,031,053	-21.96
國民教育計畫	53	18,808,000	1,283,957	1,342,000	-58,043	-4.33	5,645,565	7,336,000	-1,690,435	-23.04
國民小學教育	532	18,808,000	1,283,957	1,342,000	-58,043	-4.33	5,645,565	7,336,000	-1,690,435	-23.04
一般行政管理計畫	5L	5,341,000	364,711	419,000	-54,289	-12.96	1,570,382	1,911,000	-340,618	-17.82
行政管理及推展	5L1	5,341,000	364,711	419,000	-54,289	-12.96	1,570,382	1,911,000	-340,618	-17.82
建築及設備計畫	5M	375,000								
營建及修建工程	5M2	270,000								
其他設備	5M4	105,000								
本期賸餘(短絀－)	6	-30,000	111,052	1,000	110,052	11,005.20	2,044,481		2,044,481	
期初基金餘額	71	1,773,926					1,281,333	1,773,926	-492,593	-27.77
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,743,926					3,325,814	1,773,926	1,551,888	87.48

註：

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民生國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 3 月份

基金來源:
1.租金收入:場地使用收入不如預期
2.學雜費收入:收那瑪夏區托兒所移撥學費
基金用途:
1.國民小學教育: 係用人費用預算多分配所致
2.行政管理及推展: 係用人費用預算多分配所致

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108年3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	11,336,542	100.00	負　　債	2	8,010,728	70.66
流動資產	11	11,336,542	100.00	流動負債	21	7,681,875	67.76
現金	111	9,863,669	87.01	應付款項	212	7,681,875	67.76
銀行存款	1112	9,803,669	86.48	應付代收款	2123	7,681,875	67.76
財政局市庫	1112-1	8,674,408	76.52	其他負債	22	328,853	2.90
保管金	1112-2	531,265	4.69	什項負債	221	328,853	2.90
午餐專戶	1112-3	204,673	1.81	存入保證金	2211	328,853	2.90
教育儲蓄戶	1112-4	393,323	3.47	基金餘額	3	3,325,814	29.34
零用及週轉金	1113	60,000	0.53	基金餘額	31	3,325,814	29.34
預付款項	115	1,472,873	12.99	基金餘額	311	3,325,814	29.34
預付費用	1154	1,472,873	12.99	累積餘額	3111	1,281,333	11.30
				本期賸餘	3112	2,044,481	18.03
合計：		11,336,542		合計：		11,336,542	

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108年3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	22,576,000	6,980,881	-15,595,119	-69.08
11 正式員額薪資	13,401,000	4,100,803	-9,300,197	-69.40
113 職員薪金	12,864,000	3,973,217	-8,890,783	-69.11
114 工員工資	537,000	127,586	-409,414	-76.24
12 聘僱及兼職人員薪資	409,000	81,820	-327,180	-80.00
122 約僱職員薪金	15,000		-15,000	-100.00
124 兼職人員酬金	394,000	81,820	-312,180	-79.23
13 超時工作報酬	374,000		-374,000	-100.00
131 加班費	374,000		-374,000	-100.00
14 津貼	1,062,000	431,479	-630,521	-59.37
143 僻地津貼	1,062,000	431,479	-630,521	-59.37
15 獎金	3,355,000	1,600,601	-1,754,399	-52.29
151 考績獎金	1,500,000	146,700	-1,353,300	-90.22
152 年終獎金	1,855,000	1,453,901	-401,099	-21.62
16 退休及卹償金	1,966,000	504,937	-1,461,063	-74.32
161 職員退休及離職金	1,880,000	498,844	-1,381,156	-73.47
162 工員退休及離職金	86,000	6,093	-79,907	-92.92
18 福利費	2,008,000	261,241	-1,746,759	-86.99
181 分擔員工保險費	1,720,000	174,944	-1,545,056	-89.83
183 傷病醫藥費	12,000		-12,000	-100.00
18Y 其他福利費	276,000	86,297	-189,703	-68.73
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	1,290,000	211,697	-1,078,303	-83.59
21 水電費	262,000	14,274	-247,726	-94.55
212 工作場所電費	190,000	11,797	-178,203	-93.79

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108年3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	%
214 工作場所水費	72,000	2,477	-69,523	-96.56
22 郵電費	77,000	6,015	-70,985	-92.19
221 郵費	7,000	2,212	-4,788	-68.40
222 電話費	40,000	3,803	-36,197	-90.49
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	12,431	4,431	55.39
241 印刷及裝訂費	8,000	12,431	4,431	55.39
25 修理保養及保固費	205,000	66,135	-138,865	-67.74
252 一般房屋修護費	122,000	52,830	-69,170	-56.70
255 機械及設備修護費	41,000	10,305	-30,695	-74.87
256 交通及運輸設備修護費	20,000	3,000	-17,000	-85.00
257 雜項設備修護費	22,000		-22,000	-100.00
26 保險費	4,000		-4,000	-100.00
264 交通及運輸設備保險費	4,000		-4,000	-100.00
27 一般服務費	617,000	109,562	-507,438	-82.24
279 外包費	617,000	109,562	-507,438	-82.24
28 專業服務費	16,000	3,280	-12,720	-79.50
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,000		-7,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	3,280	-2,720	-45.33
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00
29 公共關係費	45,000		-45,000	-100.00
291 公共關係費	45,000		-45,000	-100.00
3 材料及用品費	221,000	23,369	-197,631	-89.43

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108年3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	%
31 使用材料費	16,000	1,500	-14,500	-90.63
313 油脂	16,000	1,500	-14,500	-90.63
32 用品消耗	205,000	21,869	-183,131	-89.33
321 辦公（事務）用品	158,000	13,538	-144,462	-91.43
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	3,351	-6,649	-66.49
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	4,420	-4,580	-50.89
32Y 其他用品消耗	22,000	560	-21,440	-97.45
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	375,000		-375,000	-100.00
51 購建固定資產	375,000		-375,000	-100.00
512 興建土地改良物	270,000		-270,000	-100.00
514 購置機械及設備	80,000		-80,000	-100.00
516 購置雜項設備	25,000		-25,000	-100.00
6 稅捐及 規費(強制費)	7,000		-7,000	-100.00
64 消費與行為稅	2,000		-2,000	-100.00
646 使用牌照稅	2,000		-2,000	-100.00
66 規費	5,000		-5,000	-100.00
661 行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00
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		-19,000	-100.00
71 會費	4,000		-4,000	-100.00
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00

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108年3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	%
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	12,000		-12,000	-100.00
91 其他支出	12,000		-12,000	-100.00
91Y 其他	12,000		-12,000	-100.00
合 計	24,524,000	7,215,947	-17,308,053	-70.58

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 108年3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	8,674,408	8,674,408	
	保管金	531,265	531,265	
	午餐專戶	204,673	204,673	
	教育儲蓄戶	393,323	393,323	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用		1,472,873	
	C1ZZ01 幼兒園契約人員薪資	536,141		
	C1ZZ04 合理員編教師經費	474,486		
	C1ZZ11 沉浸式族語教學	262,246		
	C1ZZ91 墊付午餐費	200,000		
	應付代收款		7,681,875	
	L1ZZ02 書籍費	52		
	L1ZZ03 家長會費	17,000		
	L1ZZ04 電腦管理維護費	11,827		
	L1ZZ05 幼兒園活動材料費	53,296		
	L1ZZ06 幼兒園點心費	45,286		
	L1ZZ07 宿舍水電費	5,446		
	L1ZZ08 沉浸式族語教學計畫	903,510		
	L1ZZ09 辦理學校各項活動捐款	170,298		
	L1ZZ11 莫拉克風災-獎助學金	795,372		
	L1ZZ13 莫拉克風災-賑災捐款	414,033		
	L1ZZ14 莫拉克風災-教育設施捐款	20,000		
	L1ZZ15 莫拉克風災-教學環境暨衛生保健用品捐款	49,428		
	L1ZZ16 莫拉克風災-學童教育資訊支出捐款	100,000		
	L1ZZ17 莫拉克風災-校務發展捐款	284,000		
	L1ZZ18 莫拉克風災-急難救助金捐款	180,000		
	L1ZZ19 莫拉克風災-充實圖書設備捐款	20,000		
	L1ZZ20 莫拉克風災-閱讀深耕捐款	149,471		
	L1ZZ21 校外教學	790		
	L1ZZ22 點心費-大光	10,800		
	L1ZZ23 活動材料費-大光	6,840		
	L1ZZ30 代收水電費	5,180		
	L1ZZ71 校慶暨兒童節活動捐款	16,600		
	L1ZZ72 畢業典禮捐款	6,000		
	L1ZZZZ 其他	921		
	L2ZZ10 公保費	15,040		
	L2ZZ20 健保費	106,631		

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 108年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘　　要	金　　額		備　　註
		小　計	合　計	
	L2ZZ30 勞保費	37,804		
	L2ZZ50 退撫基金	45,618		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	13,273		
	L2ZZ70 所得稅	48,733		
	L2ZZZ1 二代健保費	1,789		
	L2ZZZ3 代扣午餐費	67,206		
	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	88,199		
	L2ZZZA 畢業典禮捐款	1,000		
	L2ZZZC 獎助學金--李O智	22,742		
	L2ZZZZ 其他	800		
	L3ZZ10 午餐費	204,673		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	393,323		
	L67302 課後照顧班-局	17,830		
	L67321 學生活動費補助	6,804		
	L67603 幼愛閱	40,755		
	L68501 齲齒防治經費	5,700		
	L68603 107學年度「幼愛閱」閱讀翻轉新世界計畫	56,930		
	L6ZZ01 學生活動費	25,295		
	L76623 補助代收代付--專業發展輔導經費	458		
	L77208 特教課稅配套鐘點費及導師費	57,577		
	L77302 兼任輔導教師減授課鐘點費	13,520		
	L77309 原住民族語教學鐘點費	18,263		
	L77317 合理員額教師	64,016		
	L77625 幼兒園增置人力經費	20,532		
	L7ZZ09 特教課稅配套經費-鐘點費	11,164		
	L7ZZ13 合理員額編制經費	51,070		
	L7ZZM1 校舍補強工程	2,830,354		
	L87215 補救教學	51,035		
	L87247 精進教學-國小社群	5,957		
	L87307 106學年度第2學期兒童課後照顧服務局補助經費暨午餐補助	1,101		
	L87349 課後照顧班-部	8,103		
	存入保證金		328,853	
	R3ZZ04 107專科教室暨專科教室北棟耐震補強工程履約保證金(凱琦營造)(108/9/6)	258,000		
	R4ZZ01 廁所排水溝改善工程保固金-富松土木-109.10.31	7,943		
	R4ZZ08 教學行政大樓耐震補強工程保固金-百益-109.09.12(財政局)	12,320		

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 108年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘　　要	金　　額		備　　註
		小　計	合　計	
	R4ZZ11 校舍防漏及紗窗門裝修工程保固金--震順109.09.30	18,300		
	R4ZZ14 宿舍生活傢俱設備採購保固金-大羿實業-108.02.28(財政局)	7,350		
	R4ZZ15 宿舍生活家電設備採購保固金-大羿實業-108.02.28(財政局)	15,600		
	R4ZZ20 課桌椅保固金--木貴工業股份有限公司109.6.21	6,840		
	R5ZZ03 場地租借保證金	2,500		

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民生國民小學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 3 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				1,283,957	1,342,000	-58,043	-4.33
		累計數				5,645,565	7,336,000	-1,690,435	-23.04
一般行政管理計畫		本月數				364,711	419,000	-54,289	-12.96
		累計數				1,570,382	1,911,000	-340,618	-17.82
合計		本月數				1,648,668	1,761,000	-112,332	-6.38
		累計數				7,215,947	9,247,000	-2,031,053	-21.96

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民生國民小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	81,001,603	28,744,823	569,064		215,121			785,476	51,825,247
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物	11,568,262	9,627,744						109,365	1,831,153
房屋及建築	59,802,107	11,814,268						269,736	47,718,103
機械及設備	3,624,631	2,929,951	244,568	(3)	89,983	(5)	本年度增加數:244,568元(撥入244,568元) 本年度減少數:89,983元(報廢89,983元)	149,256	700,009

註：

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民生國民小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
交通及運輸設備	1,269,926	1,142,542	16,000	(3)	35,000	(5)	本年度增加數:16,000元(撥入16,000元) 本年度減少數:35,000元(報廢35,000元)	-14,277	122,661
雜項設備	4,736,677	3,230,318	308,496	(3)	90,138	(5)	本年度增加數:308,496元(撥入308,496元) 本年度減少數:90,138元(報廢90,138元)	271,396	1,453,321
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									

註：

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民生國民小學 813-14

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民生國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 3 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(一)			
							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		270,000			270,000									
土地改良物		270,000			270,000									
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		80,000			80,000									
機械及設備		80,000			80,000									
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		25,000			25,000									
雜項設備		25,000			25,000									
購建中固定資產														
總計		375,000			375,000									