

00385

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立巴楠花部落國民中小學

會 計 月 報

中 華 民 國 109 年 11 月 份

主辦會計人員

會計室
代理主任 簡雙全

基金主持人

高雄市立巴楠花部落國民中小學
校長 張新榮

高雄市立巴楠花部落國民中小學

目次

中華民國 109 年 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
平衡表各科目明細表	第7頁至第9頁
主要業務計畫執行明細表	第10頁至第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12頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第13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19頁
財產折舊月報表	第20頁至第20頁
市有財產增減結存表	第21頁至第21頁
財產增減月報表	第22頁至第22頁
電腦軟體增減結存表	第23頁至第23頁

高雄市教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學

385-1

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	31,105,000	1,233,200	1,230,000	3,200	0.26	30,259,323	30,276,000	-16,677	-0.06
財產收入	45	121,000	9,200	10,000	-800	-8.00	128,801	111,000	17,801	16.04
租金收入	452	120,000	9,200	10,000	-800	-8.00	128,801	110,000	18,801	17.09
利息收入	454	1,000					1,000		-1,000	-100.00
政府撥入收入	46	30,844,000	1,220,000	1,220,000			30,033,000	30,025,000	8,000	0.03
公庫撥款收入	462	30,844,000	1,220,000	1,220,000			30,033,000	30,025,000	8,000	0.03
教學收入	4S						51,000		51,000	
學雜費收入	4S1						51,000		51,000	
其他收入	4Y	140,000	4,000		4,000		46,522	140,000	-93,478	-66.77
雜項收入	4YY	140,000	4,000		4,000		46,522	140,000	-93,478	-66.77
基金用途	5	31,325,000	-1,111,717	1,230,000	-2,341,717	-190.38	30,106,677	30,496,000	-389,323	-1.28
國民教育計畫	53	24,599,000	-1,558,551	693,000	-2,251,551	-324.90	23,977,252	24,502,000	-524,748	-2.14
國民中學教育	531	24,599,000	-1,558,551	693,000	-2,251,551	-324.90	23,977,252	24,502,000	-524,748	-2.14
一般行政管理計畫	5L	6,106,000	446,834	537,000	-90,166	-16.79	5,514,095	5,374,000	140,095	2.61
行政管理及推展	5L1	6,106,000	446,834	537,000	-90,166	-16.79	5,514,095	5,374,000	140,095	2.61
建築及設備計畫	5M	620,000					615,330	620,000	-4,670	-0.75
營建及修建工程	5M2	500,000					495,330	500,000	-4,670	-0.93
其他設備	5M4	120,000					120,000	120,000		
本期賸餘(短絀)	6	-220,000	2,344,917		2,344,917		152,646	-220,000	372,646	-169.38
期初基金餘額	71	1,201,000					1,752,267	1,201,000	551,267	45.90
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	981,000					1,904,913	981,000	923,913	94.18

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學

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：宿舍使用費收入較預期增加，致租金收入較預算分配數增加。
2. 利息收入：保管金專戶109年上半年度無利息收入，致利息收入較預算分配數減少。
3. 公庫撥款收入：收回公立幼兒園108學年度第2學期重複請領免學費補助及原民補助24,000元、增班撥補經費32,000元。
4. 學雜費收入：補收幼兒園幼生107.2期保育費3,000元、高市原民會補助原住民幼兒托教補助108學年保育費48,000元，致學雜費收入超收。
5. 雜項收入：因收本校自辦教師甄試報名費僅34,536元，致雜項收入較預算分配數減少。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立巴楠花部落國民中小學

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	30,122,348	100.00	負債	2	28,217,435	93.68
流動資產	11	30,122,348	100.00	流動負債	21	27,298,378	90.63
現金	111	29,740,093	98.73	應付款項	212	27,298,378	90.63
銀行存款	1112	29,680,093	98.53	應付代收款	2123	27,298,378	90.63
財政局市庫	1112-1	28,737,187	95.40	應付費用	2125	0	0.00
保管金	1112-2	565,693	1.88	其他負債	22	919,057	3.05
午餐專戶	1112-3	317,893	1.06	什項負債	221	919,057	3.05
教育儲蓄戶	1112-4	59,320	0.20	存入保證金	2211	919,057	3.05
零用及週轉金	1113	60,000	0.20	基金餘額	3	1,904,913	6.32
預付款項	115	382,255	1.27	基金餘額	31	1,904,913	6.32
預付費用	1154	382,255	1.27	基金餘額	311	1,904,913	6.32
合計：		30,122,348		累積餘額	3111	1,752,267	5.82
				本期賸餘	3112	152,646	0.51
				合計：		30,122,348	

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產，應說明其總額及內容並包括發生時間、對象及原因：無。

高雄市教育發展基金－高雄市立巴楠花部落國民中小學

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	28,747,000	28,058,307	-688,693	-2.40
11 正式員額薪資	20,526,000	20,424,896	-101,104	-0.49
113 職員薪金	20,154,000	20,074,051	-79,949	-0.40
114 工員工資	372,000	350,845	-21,155	-5.69
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	74,390	4,390	6.27
122 約僱職員薪金	10,000	2,390	-7,610	-76.10
124 兼職人員酬金	60,000	72,000	12,000	20.00
13 超時工作報酬	315,000	184,112	-130,888	-41.55
131 加班費	315,000	184,112	-130,888	-41.55
15 獎金	3,712,000	3,725,694	13,694	0.37
151 考績獎金	1,406,000	1,408,695	2,695	0.19
152 年終獎金	2,306,000	2,316,999	10,999	0.48
16 退休及卹償金	2,794,000	2,498,337	-295,663	-10.58
161 職員退休及離職金	2,770,000	2,240,455	-529,545	-19.12
162 工員退休及離職金	24,000	257,882	233,882	974.51
18 福利費	1,329,000	1,150,806	-178,194	-13.41
181 分擔員工保險費	784,000	792,897	8,897	1.13
183 傷病醫藥費	11,000		-11,000	-100.00
18Y 其他福利費	534,000	357,909	-176,091	-32.98
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	1,743,000	1,251,550	-491,450	-28.20
21 水電費	342,000	297,427	-44,573	-13.03
212 工作場所電費	284,000	233,254	-50,746	-17.87
214 工作場所水費	58,000	64,173	6,173	10.64
22 郵電費	22,000	20,801	-1,199	-5.45

高雄市教育發展基金－高雄市立巴楠花部落國民中小學

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	%
221 郵費	6,000	10,112	4,112	68.53
222 電話費	16,000	10,689	-5,311	-33.19
23 旅運費	176,000	132,026	-43,974	-24.99
231 國內旅費	10,000	8,126	-1,874	-18.74
235 貨物運費	160,000	123,900	-36,100	-22.56
23Y 其他旅運費	6,000		-6,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	97,152	57,152	142.88
241 印刷及裝訂費	40,000	97,152	57,152	142.88
25 修理保養及保固費	346,000	155,004	-190,996	-55.20
252 一般房屋修護費	110,000	41,123	-68,877	-62.62
253 宿舍修護費	165,000	17,700	-147,300	-89.27
255 機械及設備修護費	41,000	18,500	-22,500	-54.88
256 交通及運輸設備修護費		6,638	6,638	
257 雜項設備修護費	30,000	71,043	41,043	136.81
27 一般服務費	617,000	478,041	-138,959	-22.52
279 外包費	617,000	478,041	-138,959	-22.52
28 專業服務費	152,000	31,185	-120,815	-79.48
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	16,068	10,068	167.80
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	7,710	1,710	28.50
288 委託考選訓練費		1,000	1,000	
289 試務甄選費	140,000	6,407	-133,593	-95.42
29 公共關係費	48,000	39,914	-8,086	-16.85
291 公共關係費	48,000	39,914	-8,086	-16.85
3 材料及用品費	155,000	176,650	21,650	13.97
31 使用材料費	6,000	4,978	-1,022	-17.03
313 油脂	6,000	4,978	-1,022	-17.03

高雄市教育發展基金－高雄市立巴楠花部落國民中小學

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	149,000	171,672	22,672	15.22
321 辦公(事務)用品		35,630	35,630	
322 報章雜誌	8,000	3,390	-4,610	-57.63
323 農業與園藝用品及環境美化費	28,000	47,558	19,558	69.85
324 化學藥劑與實驗用品		380	380	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	19,340	13,340	222.33
32Y 其他用品消耗	107,000	65,374	-41,626	-38.90
4 租金、償債、利息及相關手續費	52,000		-52,000	-100.00
45 雜項設備租金	52,000		-52,000	-100.00
451 雜項設備租金	52,000		-52,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	620,000	615,330	-4,670	-0.75
51 購建固定資產	620,000	615,330	-4,670	-0.75
512 興建土地改良物		200,000	200,000	
513 擴充改良房屋建築及設備	500,000	295,330	-204,670	-40.93
514 購置機械及設備	88,000	120,000	32,000	36.36
516 購置雜項設備	32,000		-32,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,000	1,000		0.00
71 會費	1,000	1,000		0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00
9 其他	7,000	3,840	-3,160	-45.14
91 其他支出	7,000	3,840	-3,160	-45.14
91Y 其他	7,000	3,840	-3,160	-45.14
合 計	31,325,000	30,106,677	-1,218,323	-3.89

高雄市立巴楠花部落國民中小學
 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		28,737,187	
	保管金	28,737,187		
	午餐專戶	565,693	565,693	
	教育儲蓄戶	317,893	317,893	
	零用及週轉金	59,320	59,320	
	預付費用		382,255	
	C1ZZ07 學生保險費	10,675		
	C1ZZ26 沉浸式族語教保員經費	227,930		
	C1ZZ37 新校園運動計畫	100,000		
	C1ZZ41 教育優先區計畫	13,650		
	C2ZZ03 高雄市食農教育計畫	30,000		
	應付代收款		27,298,378	
	L1ZZ01 書本款	16,336		
	L1ZZ02 平安保險費	7,175		
	L1ZZ03 家長會費	37,300		
	L1ZZ05 校慶經費	39,000		
	L1ZZ06 畢業典禮經費	4,437		
	L1ZZ07 富邦助學金	251,756		
	L1ZZ08 家扶安學計畫	302,094		
	L1ZZ09 其他	139,398		
	L1ZZ10 附設幼兒園代辦費	23,862		
	L1ZZ11 課後留園經費	14,320		
	L1ZZ13 (幼)瑞祥向學經費	13,014		
	L1ZZ14 轉入生助學金(月美)	2,691		
	L1ZZ15 八八助學金(林榮三)	6,000		
	L1ZZ16 家扶(學存)	79,025		
	L1ZZ17 原協會助學金	55,000		
	L1ZZ20 人才培育	717,853		
	L1ZZ21 校務運作經費	75,849		
	L1ZZ23 鍊德傳習計畫經費	85,505		
	L1ZZ24 合唱團培育經費	58,221		
	L1ZZ25 運動團隊培育經費	130,999		
	L1ZZ26 藝術社團培育經費	71,122		
	L1ZZ27 教學卓越獎經費	185,025		
	L1ZZ33 閱讀基金會捐助款	32,428		
	L1ZZ35 扶輪之子助學金	1,113,701		
	L1ZZ40 山風文學捐助款	10,000		
	L1ZZ41 校外教學活動	7,000		

高雄市立巴楠花部落國民中小學
 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	
L1ZZ42	外界捐款購車款	460,206		
L1ZZ43	音樂課程教學捐款	18,000		
L1ZZ51	家扶、慢飛家族計畫	244,905		
L1ZZ56	新書會代辦餐費	22,250		
L1ZZ61	工藝創作計畫	78,711		
L1ZZ62	弱勢學生專款	2,788		
L2ZZ10	公保費	24,089		
L2ZZ20	健保費	160,019		
L2ZZ30	勞保費	63,026		
L2ZZ50	退撫基金	70,051		
L2ZZ60	勞工退休準備金	48,562		
L2ZZ70	所得稅	37,808		
L2ZZZ1	員工互助金	510		
L2ZZZ3	急難慰問金	25,000		
L2ZZZ5	學輔處計畫活動款	2,000		
L2ZZZ9	其他	164,628		
L3ZZ10	午餐費	317,893		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	59,320		
L68201	月眉基地開發計畫	10,100		
L68202	科博會交通費	6,500		
L68203	書籍費	2,124		
L68301	補助國小學生活動費	10,439		
L69201	獎學金經費	1,200		
L69203	109年度7至 12月課後輔導補助經費L69203	44,239		
L69301	學生活動費補助款	7,980		
L69303	109學年度1學期學生活動費L693	6,510		
L69502	經濟弱勢午餐款	5,382		
L69503	國內競賽補助L69503	26,486		
L69504	109.1國中小經濟弱勢學生午餐補助L69504	510,600		
L69A01	109年度國小行政專業支持團隊L69A	24,050		
L69DXY	用人費用補助款	1,396,307		
L76809	防制學生藥物濫用宣導工作	4,000		
L78237	改制中小學課程發展計畫	1,683,260		
L78323	第二屆原住民重點學校新校園運動計畫L78323	1,179,477		
L79157	學校型態原住民族實驗教育計畫L79157	792,118		
L79224	增置教師員額計畫	21,181		
L79225	國民中小學活化課程L79225	607,353		
L79308	教育優先區計畫	2,689		
L79319	109學年度充實行政人力L79319	72,166		
L79320	專輔教師人事費	182,124		

高雄市立巴楠花部落國民中小學
 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	
	L79321 偏遠地區學校及非山非市學校設施設備計畫L79321	2,402,800		
	L79619 公幼免學費計畫-中低收代辦L79619	44,676		
	L79625 國幼班業務費L79625	30,080		
	L79644 幼兒園契約進用人員經費L79644	215,425		
	L79657 109-1公幼教保費、導師職務加給差額L79657	9,800		
	L79905 防災校園建置計畫	59,386		
	L7ZZ11 民族教育本位課程	110,228		
	L87253 校舍工程經費	3,479,234		
	L88392 校舍防水隔熱工程L88392	2,749,592		
	L89109 原住民學生獎學金	3,000		
	L89207 學生用書	995		
	L99201 文創家屋工程經費	6,318,000		
	存入保證金		919,057	
	R3ZZ05 履約保證金-第一期文創家屋工程-軒丞營造股份有限公司(109/8/31)	200,000		
	R3ZZ06 履約保證金-設置太陽光電發電系統案-橙茂能源股份有限公司(119/6/30)	211,412		
	R3ZZ07 履約保證金-藝能活動中心屋頂防水隔熱工程-寬邑營造有限公司(109/10/31)	150,000		
	R3ZZ08 履約保證金-109年實驗學校教學設備採購-響立科技1091105	80,000		
	R3ZZ09 履約保證金-跑道整修工程-吉鈺營造1100331	200,000		
	R49Z01 保固金-生活科技教室-大葉室內裝修事業有限公司1101012	18,000		
	R49Z02 保固金-生活教室內部設備擴充採購-以利亞工業股份有限公司1101231	8,000		
	R4ZZ04 保固金-屋頂防水隔熱工程-三炎營造有限公司(110/12/4)	22,245		
	R4ZZ05 保固金-家屋意象裝置藝術-伊誕創藝視界企業社(109/8/7)	29,400		

高雄市教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學

385-10

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				-1,558,551	693,000	-2,251,551	-324.90
		累計數				23,977,252	24,502,000	-524,748	-2.14
一般行政管理計畫		本月數				446,834	537,000	-90,166	-16.79
		累計數				5,514,095	5,374,000	140,095	2.61
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				615,330	620,000	-4,670	-0.75

高雄市地方教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

385-11

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		
資產	64,473,627	19,744,312	39,423,872	40,060,799	570,021	43,522,367
非理財目的之長期投資						
土地	776,600			776,600		
土地改良物	3,116,156	891,492	243,000		298,673	2,168,991
房屋及建築	41,126,245	4,883,056	37,702,743	37,407,413	590,390	35,948,129
機械及設備	8,226,556	6,401,964	347,780	1,734,012	-996,688	1,435,048
交通及運輸設備	2,300,836	1,840,732			110,472	349,632
雜項設備	8,290,824	5,727,068	161,026	49,026	567,174	2,108,582
購建中固定資產	218,380		769,773			988,153
電腦軟體	418,030		199,550	93,748		523,832
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學
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

385-12

一、因財產系統109/5/1由國小改成國中小系統，致5/1結存數於「增減結存表」中已納入5月「本期增加數」。二、土地：(一)本年度減少數776,600元(財產帳更正)。(二)差異原因：1/1結存數776,600元，本年度更正減列776,000元(更正為國有土地)，致5~10月「增減結存表」中上期及本期結存數皆為0元。三、土地改良物：(一)本年度增加數243,000元(預算內購置200,000元、應付代收款購置43,000元)。(二)差異原因：11月「增減結存表」中上期結存數2,197,411元=「1/1結存數」3,116,156元+1月至10月預算內購置200,000元+應付代收款購置43,000元-109年1月至10月折舊1,161,745元。四、房屋及建築：(一)本年度增加數37,702,743元(預算內購置295,330元、校舍修正整併增加37,407,413元)。(二)差異原因：11月「增減結存表」中上期結存數36,005,107元=「1/1結存數」41,126,245元+1月至10月預算內購置295,330元-109年1月至10月折舊5,416,468元。五、機械及設備：(一)本年度增加數347,780元(預算內購置120,000元、應付代收款購置119,780元、預付費用購置108,000元)。(二)本年度減少數1,734,012元(報廢)。(三)11月「增減結存表」中上期結存數1,497,655元=「1/1結存數」8,226,556元+1月至10月預算內購置120,000元+應付代收款購置119,780元+預付費用購置108,000元-1月至10月報廢1,734,012元-109年1月至10月折舊5,342,669元。六、交通及運輸設備：(一)本年度無增減。(二)11月「增減結存表」中上期結存數359,323元=「1/1結存數」2,300,836元-1月至10月折舊1,941,513元。七、雜項設備：(一)本年度增加數161,026元(財產更正49,026元、應付代收款購置112,000元)。(二)本年度減少數49,026元(財產更正)。(三)11月「增減結存表」中上期結存數2,160,884元=「1/1結存數」8,290,824元+1月至10月應付代收款購置112,000元-1月至10月折舊6,241,940元。八、購建中固定資產：(一)本年度增加數769,773元(應付代收款投入)。九、電腦軟體：(一)本年度增加數199,550元(應付代收款購置增值)、(二)本年度減少數93,748元(電腦軟體攤銷)。

高雄市教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學

385-13

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														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物			50,000	200,000	250,000	200,000	200,000		200,000	100.00				
土地改良物			50,000	200,000	250,000	200,000	200,000		200,000	100.00				
購建中固定資產														
房屋及建築		500,000	50,000	-200,000	350,000	300,000	295,330		295,330	98.44	-4,670	-1.56		
房屋及建築		500,000	50,000	-200,000	350,000	300,000	295,330		295,330	98.44	-4,670	-1.56		
購建中固定資產														
機械及設備		88,000		32,000	120,000	120,000	120,000		120,000	100.00				
機械及設備		88,000		32,000	120,000	120,000	120,000		120,000	100.00				
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		32,000		-32,000										
雜項設備		32,000		-32,000										
購建中固定資產														
總計		620,000	100,000		720,000	620,000	615,330		615,330	99.25	-4,670	-0.75		