

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 9 月 份

主辦會計人員

會計室簡雙全
代理主任

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 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 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	31,105,000	3,378,132	3,370,000	8,132	0.24	26,798,549	26,859,000	-60,451	-0.23
財產收入	45	121,000	18,000	10,000	8,000	80.00	108,881	91,000	17,881	19.65
租金收入	452	120,000	18,000	10,000	8,000	80.00	108,881	90,000	18,881	20.98
利息收入	454	1,000						1,000	-1,000	-100.00
政府撥入收入	46	30,844,000	3,360,000	3,360,000			26,628,000	26,628,000		
公庫撥款收入	462	30,844,000	3,360,000	3,360,000			26,628,000	26,628,000		
教學收入	4S						27,000		27,000	
學雜費收入	4S1						27,000		27,000	
其他收入	4Y	140,000	132		132		34,668	140,000	-105,332	-75.24
雜項收入	4YY	140,000	132		132		34,668	140,000	-105,332	-75.24
基金用途	5	31,325,000	2,668,510	3,370,000	-701,490	-20.82	26,986,072	27,079,000	-92,928	-0.34
國民教育計畫	53	24,599,000	2,133,785	2,952,000	-818,215	-27.72	21,791,678	22,026,000	-234,322	-1.06
國民中學教育	531	24,599,000	2,133,785	2,952,000	-818,215	-27.72	21,791,678	22,026,000	-234,322	-1.06
一般行政管理計畫	5L	6,106,000	434,725	418,000	16,725	4.00	4,579,064	4,433,000	146,064	3.29
行政管理及推展	5L1	6,106,000	434,725	418,000	16,725	4.00	4,579,064	4,433,000	146,064	3.29
建築及設備計畫	5M	620,000	100,000		100,000		615,330	620,000	-4,670	-0.75
營建及修建工程	5M2	500,000	100,000		100,000		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	709,622		709,622		-187,523	-220,000	32,477	-14.76
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					1,564,744	981,000	583,744	59.50

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 9 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. 學雜費收入：(1)補收幼兒園幼生107.2期保育費3,000元、(2)收高市原民會補助原住民幼兒托教補助108.1保育費24,000元，致學雜費收入超收。
4. 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	26,650,492	100.00	負債	2	25,085,748	94.13
流動資產	11	26,650,492	100.00	流動負債	21	24,472,691	91.83
現金	111	22,831,790	85.67	應付款項	212	24,472,691	91.83
銀行存款	1112	22,771,790	85.45	應付代收款	2123	24,472,691	91.83
財政局市庫	1112-1	21,699,067	81.42	應付費用	2125	0	0.00
保管金	1112-2	887,267	3.33	其他負債	22	613,057	2.30
午餐專戶	1112-3	126,136	0.47	什項負債	221	613,057	2.30
教育儲蓄戶	1112-4	59,320	0.22	存入保證金	2211	613,057	2.30
零用及週轉金	1113	60,000	0.23	基金餘額	3	1,564,744	5.87
預付款項	115	3,818,702	14.33	基金餘額	31	1,564,744	5.87
預付費用	1154	3,818,702	14.33	基金餘額	311	1,564,744	5.87
合計：		26,650,492		累積餘額	3111	1,752,267	6.57
				本期短絀	3113	-187,523	-0.70
				合計：		26,650,492	

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10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	25,561,953	-3,185,047	-11.08
11 正式員額薪資	20,526,000	18,678,836	-1,847,164	-9.00
113 職員薪金	20,154,000	18,391,781	-1,762,219	-8.74
114 工員工資	372,000	287,055	-84,945	-22.83
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	235,280	165,280	236.11
122 約僱職員薪金	10,000		-10,000	-100.00
124 兼職人員酬金	60,000	235,280	175,280	292.13
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	2,733,696	-978,304	-26.36
151 考績獎金	1,406,000	238,695	-1,167,305	-83.02
152 年終獎金	2,306,000	2,495,001	189,001	8.20
16 退休及卹償金	2,794,000	2,142,102	-651,898	-23.33
161 職員退休及離職金	2,770,000	1,906,852	-863,148	-31.16
162 工員退休及離職金	24,000	235,250	211,250	880.21
18 福利費	1,329,000	1,587,863	258,863	19.48
181 分擔員工保險費	784,000	1,368,429	584,429	74.54
183 傷病醫藥費	11,000		-11,000	-100.00
18Y 其他福利費	534,000	219,434	-314,566	-58.91
19 提繳費	1,000	64	-936	-93.60
191 提繳工資墊償費用	1,000	64	-936	-93.60
2 服務費用	1,743,000	961,731	-781,269	-44.82
21 水電費	342,000	231,466	-110,534	-32.32
212 工作場所電費	284,000	180,572	-103,428	-36.42
214 工作場所水費	58,000	50,894	-7,106	-12.25
22 郵電費	22,000	16,747	-5,253	-23.88

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10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	8,438	2,438	40.63
222 電話費	16,000	8,309	-7,691	-48.07
23 旅運費	176,000	94,640	-81,360	-46.23
231 國內旅費	10,000	6,140	-3,860	-38.60
235 貨物運費	160,000	88,500	-71,500	-44.69
23Y 其他旅運費	6,000		-6,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	72,879	32,879	82.20
241 印刷及裝訂費	40,000	72,879	32,879	82.20
25 修理保養及保固費	346,000	114,476	-231,524	-66.91
252 一般房屋修護費	110,000	31,223	-78,777	-71.62
253 宿舍修護費	165,000	8,700	-156,300	-94.73
255 機械及設備修護費	41,000	18,500	-22,500	-54.88
257 雜項設備修護費	30,000	56,053	26,053	86.84
27 一般服務費	617,000	376,942	-240,058	-38.91
279 外包費	617,000	376,942	-240,058	-38.91
28 專業服務費	152,000	24,365	-127,635	-83.97
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	11,068	5,068	84.47
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,890	890	14.83
289 試務甄選費	140,000	6,407	-133,593	-95.42
29 公共關係費	48,000	30,216	-17,784	-37.05
291 公共關係費	48,000	30,216	-17,784	-37.05
3 材料及用品費	155,000	160,056	5,056	3.26
31 使用材料費	6,000	2,667	-3,333	-55.55
313 油脂	6,000	2,667	-3,333	-55.55
32 用品消耗	149,000	157,389	8,389	5.63
321 辦公(事務)用品		33,493	33,493	

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10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	%
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	46,862	18,862	67.36
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	15,028	9,028	150.47
32Y 其他用品消耗	107,000	58,616	-48,384	-45.22
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	1,760	-5,240	-74.86
91 其他支出	7,000	1,760	-5,240	-74.86
91Y 其他	7,000	1,760	-5,240	-74.86
合 計	31,325,000	27,301,830	-4,023,170	-12.84

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		21,699,067	
	保管金	21,699,067		
	午餐專戶	887,267	887,267	
	教育儲蓄戶	126,136	126,136	
	零用及週轉金	59,320	59,320	
	預付費用	60,000	60,000	
	C19Z01 文化實作員-109學年		3,818,702	
	C19Z02 非山非市經費	232,514		
	C19Z11 109年中學部八通關教師課設計相關費用	77,200		
	C1ZZ01 文化實作員	13,950		
	C1ZZ02 公立幼兒園增置人力經費	870,344		
	C1ZZ03 公幼導師費及教保費	35,180		
	C1ZZ07 學生保險費	4,900		
	C1ZZ26 沉浸式族語教保員經費	10,675		
	C1ZZ27 考績獎金	111,330		
	C1ZZ28 業務需求預借款	1,409,610		
	C1ZZ31 原民會實驗教育計畫	100,160		
	C1ZZ37 新校園運動計畫	484,556		
	C1ZZ41 教育優先區計畫	7,500		
	C1ZZ42 學生活動計畫款	8,000		
	C1ZZ47 充實行政人力計畫款	15,000		
	C1ZZ48 課程樂器款	104,748		
	C1ZZ49 行政專業支持團隊工作坊計畫款	25,000		
	C1ZZ50 國小籃球聯賽計畫	10,950		
	C1ZZ51 開辦經費支出款	45,860		
	C2ZZ02 業務需求預借款	195,225		
	應付代收款	56,000	24,472,691	
	L1ZZ01 書本款		15,073	
	L1ZZ02 平安保險費		10,500	
	L1ZZ03 家長會費		34,200	
	L1ZZ05 校慶經費		39,000	
	L1ZZ06 畢業典禮經費		4,437	
	L1ZZ07 富邦助學金		231,956	
	L1ZZ08 家扶安學計畫		303,194	
	L1ZZ09 其他		139,398	
	L1ZZ10 附設幼兒園代辦費		2,234	
	L1ZZ13 (幼)瑞祥向學經費		13,014	

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
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	543,819		
L1ZZ21	校務運作經費	75,849		
L1ZZ23	鍊德傳習計畫經費	180,505		
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	74,972		
L1ZZ27	教學卓越獎經費	185,025		
L1ZZ30	明誠中學學產基金補助款	74,000		
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		
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	165,635		
L1ZZ56	新書會代辦餐費	22,250		
L1ZZ61	工藝創作計畫	119,435		
L1ZZ62	弱勢學生專款	2,788		
L2ZZ10	公保費	23,501		
L2ZZ20	健保費	149,656		
L2ZZ30	勞保費	61,034		
L2ZZ50	退撫基金	68,349		
L2ZZ60	勞工退休準備金	25,393		
L2ZZ70	所得稅	52,778		
L2ZZZ1	員工互助金	510		
L2ZZZ2	獎助學金	122,000		
L2ZZZ3	急難慰問金	25,000		
L2ZZZ5	學輔處計畫活動款	2,000		
L2ZZZ9	其他	413,046		
L3ZZ10	午餐費	126,136		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	59,320		
L67301	學生活動費	8,882		
L68201	月眉基地開發計畫	410,060		
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	15,820		
L69201	獎學金經費	1,200		
L69301	學生活動費補助款	7,980		
L69502	經濟弱勢午餐款	492,844		
L69503	國內競賽補助L69503	29,846		
L69DXY	用人費用補助款	816,506		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L76809 防制學生藥物濫用宣導工作	4,000		
	L77323 專職原住民族語老師經費	60,842		
	L77625 公立幼兒園增置人力經費	406,352		
	L78231 活化教學多元學習計畫	2,489		
	L78236 學校用書	1,288		
	L78237 改制中小學課程發展計畫	2,275,652		
	L78309 專輔教師經費	360,000		
	L78311 充實行政人力計畫	134,733		
	L78625 公幼導師費及教保費	6,000		
	L79224 增置教師員額計畫	240,505		
	L79225 國民中小學活化課程L79225	700,000		
	L79308 教育優先區計畫	2,750		
	L79320 專輔教師人事費	299,910		
	L79605 沉浸式族語教學計畫	48,250		
	L79611 教保研習經費	7,762		
	L79905 防災校園建置計畫	59,530		
	L7ZZ11 民族教育本位課程	110,228		
	L87253 校舍工程經費	3,479,442		
	L88113 原住民學業優秀獎學金	10,000		
	L88126 獎學金	12,000		
	L88211 補助學校用書	47		
	L88249 學校用書款	899		
	L88359 專職原住民族語計畫	35,370		
	L88392 校舍防水隔熱工程L88392	2,749,592		
	L88421 文化輕旅行參訪計畫	15		
	L89109 原住民學生獎學金	15,000		
	L89207 學生用書	995		
	L99201 文創家屋工程經費	6,318,000		
	存入保證金		613,057	
	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		
	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 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				2,133,785	2,952,000	-818,215	-27.72
		累計數				21,791,678	22,026,000	-234,322	-1.06
一般行政管理計畫		本月數				434,725	418,000	16,725	4.00
		累計數				4,579,064	4,433,000	146,064	3.29
建築及設備計畫		本月數				100,000	0	100,000	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 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	64,473,627	19,744,312	39,360,872	40,039,213	149,893	43,901,081
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	200,000		241,833	2,182,831
房屋及建築	41,126,245	4,883,056	37,702,743	37,407,413	476,434	36,062,085
機械及設備	8,226,556	6,401,964	347,780	1,734,012	-1,122,364	1,560,724
交通及運輸設備	2,300,836	1,840,732			91,090	369,014
雜項設備	8,290,824	5,727,068	141,026	49,026	462,900	2,192,856
購建中固定資產	218,380		769,773			988,153
電腦軟體	418,030		199,550	72,162		545,418
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

385-12

中華民國 109 年 9 月份

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5~9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200,000元(預算內購置)。(二)差異原因：9月「增減結存表」中上期結存數2,210,068元=「1/1結存數」3,116,156元+1月至8月預算內購置200,000元-109年1月至8月折舊1,106,088元。四、房屋及建築：(一)本年度增加數37,702,743元：1.預算內購置295,330元、2.校舍修正整併增加37,407,413元。(二)差異原因：9月「增減結存表」中上期結存數36,019,063元=「1/1結存數」41,126,245元+1月至8月預算內購置195,330元-109年1月至8月折舊5,302,512元。五、機械及設備：(一)本年度增加數347,780元：1.預算內購置120,000元、2.應付代收款購置119,780元、3.預付費用購置108,000元。(二)本年度減少數1,734,012元(報廢)。(三)9月「增減結存表」中上期結存數1,539,555元=「1/1結存數」8,226,556元+1月至8月預算內購置120,000元+1月至8月應付代收款購置119,780元+預付費用購置20,000元-1月至8月報廢1,734,012元-109年1月至8月折舊5,212,769元。六、交通及運輸設備：(一)本年度無增減。(二)9月「增減結存表」中上期結存數379,015元=「1/1結存數」2,300,836元-1月至8月折舊1,921,821元。七、雜項設備：(一)本年度增加數141,026元：1.財產更正49,026元、2.應付代收款購置32,000元、3.預付費用購置60,000元。(二)本年度減少數49,026元(財產更正)。(三)9月「增減結存表」中上期結存數2,245,507元=「1/1結存數」8,290,824元+1月至8月應付代收款購置92,000元-1月至8月折舊6,137,317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72,162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 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														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物				200,000	200,000	200,000	200,000		200,000	100.00				
土地改良物				200,000	200,000	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	50,000		670,000	620,000	615,330		615,330	99.25	-4,670	-0.75		