

00356

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立梓官國民中學

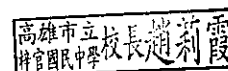
會 計 月 報

中 華 民 國 107 年 1 月 份

主辦會計人員



基金主持人



高雄市地方教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

目次

中華民國 107 年 1 月 1 日起至107年1 月31日止

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4頁
各項費用彙計表	第5頁至第8頁
平衡表各科目明細表	第9頁至第19頁
主要業務計畫執行明細表	第20頁至第20頁
資本資產及長期負債增減情形表	第21頁至第21頁
固定項目增減情形表	第22頁至第22頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第23頁至第23頁
銀行存款差額解釋表	第24頁至第25頁
聘僱人員離職儲金差額解釋表	第26頁至第26頁
對帳單	第27頁至第38頁
保管品月報	第39頁至第39頁
保管品對帳單	第40頁至第41頁
財產分類量值統計月報表	第42頁至第42頁
財產增減月報表	第43頁至第43頁
電腦軟體增減結存表	第44頁至第44頁

高雄市地方教育發展基金－高雄市立梓官國民中學

356-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	124,394,000	19,876,455	19,823,000	53,455	0.27	19,876,455	19,823,000	53,455	0.27
財產收入	45	391,000								
租金收入	452	390,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	121,414,000	19,743,000	19,743,000			19,743,000	19,743,000		
公庫撥款收入	462	121,414,000	19,743,000	19,743,000			19,743,000	19,743,000		
其他收入	4Y	2,589,000	133,455	80,000	53,455	66.82	133,455	80,000	53,455	66.82
雜項收入	4YY	2,589,000	133,455	80,000	53,455	66.82	133,455	80,000	53,455	66.82
基金用途	5	124,438,000	15,935,345	19,823,000	-3,887,655	-19.61	15,935,345	19,823,000	-3,887,655	-19.61
國民教育計畫	53	79,531,000	9,230,173	12,256,000	-3,025,827	-24.69	9,230,173	12,256,000	-3,025,827	-24.69
國民中學教育	531	79,531,000	9,230,173	12,256,000	-3,025,827	-24.69	9,230,173	12,256,000	-3,025,827	-24.69
一般行政管理計畫	5L	44,136,000	6,705,172	7,567,000	-861,828	-11.39	6,705,172	7,567,000	-861,828	-11.39
行政管理及推展	5L1	44,136,000	6,705,172	7,567,000	-861,828	-11.39	6,705,172	7,567,000	-861,828	-11.39
建築及設備計畫	5M	771,000								
營建及修建工程	5M2	400,000								
其他設備	5M4	371,000								
本期賸餘(短絀－)	6	-44,000	3,941,110		3,941,110		3,941,110		3,941,110	
期初基金餘額	71	1,032,000					1,271,673	1,032,000	239,673	23.22
解繳國庫										
期末基金餘額	72	988,000					5,212,783	1,032,000	4,180,783	405.11

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 1 月份

基金來源：

1. 雜項收入：係因輔導費收入較預期多，超收53,455元。

基金用途：

1. 國民中學教育：係因用人費用支出不如預期暨撙節各項支出。
2. 行政管理及推展：係因用人費用支出不如預期暨撙節各項支出。

高雄市地方教育發展基金 — 高雄市立梓官國民中學

平衡表

中華民國107年1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	14,406,703	100.00	負 債	2	9,193,920	63.82
流動資產	11	14,127,787	98.06	流動負債	21	8,199,391	56.91
現金	111	14,127,787	98.06	應付款項	212	8,199,391	56.91
銀行存款	1112	14,077,787	97.72	應付代收款	2123	8,199,391	56.91
財政局市庫	1112-1	8,219,597	57.05	預收款項	213	0	0.00
保管金	1112-2	1,132,969	7.86	預收收入	2133	0	0.00
午餐專戶	1112-3	2,462,759	17.09	其他負債	22	994,529	6.90
教育儲蓄戶	1112-4	127,424	0.88	什項負債	221	994,529	6.90
其他專戶	1112-5	2,135,038	14.82	存入保證金	2211	550,054	3.82
零用及週轉金	1113	50,000	0.35	應付退休及離職金	2213	278,916	1.94
投資、長期應收款項、貸	12	278,916	1.94	暫收及待結轉帳項	2215	165,559	1.15
墊款及準備金				基金餘額	3	5,212,783	36.18
準備金	124	278,916	1.94	基金餘額	31	5,212,783	36.18
退休及離職準備金	1241	278,916	1.94	基金餘額	311	5,212,783	36.18
合計：		14,406,703		累積餘額	3111	1,271,673	8.83
				本期賸餘	3112	3,941,110	27.36

註：

高雄市地方教育發展基金－高雄市立梓官國民中學

各項費用彙計表 中華民國107年1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	117,798,000	15,925,345	-101,872,655	-86.48
11 正式員額薪資	55,060,000	9,852,997	-45,207,003	-82.10
113 職員薪金	53,920,000	9,662,457	-44,257,543	-82.08
114 工員工資	1,140,000	190,540	-949,460	-83.29
12 聘僱及兼職人員薪資	4,815,000	67,816	-4,747,184	-98.59
122 約僱職員薪金	435,000	67,816	-367,184	-84.41
124 兼職人員酬金	4,380,000		-4,380,000	-100.00
13 超時工作報酬	930,000		-930,000	-100.00
131 加班費	930,000		-930,000	-100.00
15 獎金	13,571,000		-13,571,000	-100.00
151 考績獎金	6,090,000		-6,090,000	-100.00
152 年終獎金	7,481,000		-7,481,000	-100.00
16 退休及卹償金	36,564,000	5,845,998	-30,718,002	-84.01
161 職員退休及離職金	35,203,000	5,644,118	-29,558,882	-83.97
162 工員退休及離職金	428,000	4,068	-423,932	-99.05
164 卹償金	933,000	197,812	-735,188	-78.80
18 福利費	6,857,000	158,534	-6,698,466	-97.69
181 分擔員工保險費	5,823,000	158,534	-5,664,466	-97.28
183 傷病醫藥費	35,000		-35,000	-100.00
18Y 其他福利費	999,000		-999,000	-100.00
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	4,969,000	10,000	-4,959,000	-99.80
21 水電費	1,025,000		-1,025,000	-100.00
212 工作場所電費	820,000		-820,000	-100.00
214 工作場所水費	205,000		-205,000	-100.00

高雄市地方教育發展基金－高雄市立梓官國民中學

各項費用彙計表 中華民國107年1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	%
22 郵電費	152,000		-152,000	-100.00
221 郵費	30,000		-30,000	-100.00
222 電話費	92,000		-92,000	-100.00
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	200,000		-200,000	-100.00
231 國內旅費	110,000		-110,000	-100.00
236 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00
23Y 其他旅運費	80,000		-80,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	175,000		-175,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	175,000		-175,000	-100.00
25 修理保養及保固費	559,000		-559,000	-100.00
252 一般房屋修護費	311,000		-311,000	-100.00
255 機械及設備修護費	100,000		-100,000	-100.00
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00
257 什項設備修護費	128,000		-128,000	-100.00
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00
27 一般服務費	594,000	10,000	-584,000	-98.32
279 外包費	591,000	10,000	-581,000	-98.31
27F 體育活動費	3,000		-3,000	-100.00
28 專業服務費	2,218,000		-2,218,000	-100.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,102,000		-2,102,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,000		-36,000	-100.00
288 委託考選訓練費	15,000		-15,000	-100.00
289 試務甄選費	23,000		-23,000	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	42,000		-42,000	-100.00

高雄市地方教育發展基金－高雄市立梓官國民中學

各項費用彙計表 中華民國107年1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	%
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	588,000		-588,000	-100.00
31 使用材料費	5,000		-5,000	-100.00
313 油脂	5,000		-5,000	-100.00
32 用品消耗	583,000		-583,000	-100.00
321 辦公(事務)用品	199,000		-199,000	-100.00
322 報章什誌	21,000		-21,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000		-50,000	-100.00
324 化學藥劑與實驗用品	20,000		-20,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000		-15,000	-100.00
32Y 其他	278,000		-278,000	-100.00
4 租金、償債與利息	110,000		-110,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00
442 車租	5,000		-5,000	-100.00
45 什項設備租金	105,000		-105,000	-100.00
451 什項設備租金	105,000		-105,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	771,000		-771,000	-100.00
51 購置固定資產	771,000		-771,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	400,000		-400,000	-100.00
514 購置機械及設備	274,000		-274,000	-100.00
516 購置什項設備	97,000		-97,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	101,000		-101,000	-100.00
71 會費	6,000		-6,000	-100.00
712 學術團體會費	5,000		-5,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00

高雄市地方教育發展基金－高雄市立梓官國民中學

各項費用彙計表 中華民國107年1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	%
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000		-48,000	-100.00
746 獎勵費用	48,000		-48,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	47,000		-47,000	-100.00
751 技能競賽	47,000		-47,000	-100.00
9 其他	101,000		-101,000	-100.00
91 其他支出	101,000		-101,000	-100.00
91Y 其他	101,000		-101,000	-100.00
合計	124,438,000	15,935,345	-108,502,655	-87.19

高雄市立梓官國民中學
 高雄市教育發展基金
財政局市庫科目明細表(1112-1)

中華民國 107 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		8,219,597	8,219,597	

高雄市立梓官國民中學
 高雄市教育發展基金
保管金科目明細表(1112-2)

中華民國 107 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		1,132,969	1,132,969	

高雄市立梓官國民中學

高雄市教育發展基金

午餐專戶科目明細表(1112-3)

中華民國 107 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		2,462,759	2,462,759	

高雄市立梓官國民中學
 高雄市教育發展基金
教育儲蓄戶科目明細表(1112-4)

中華民國 107 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		127,424	127,424	

高雄市立梓官國民中學

高雄市教育發展基金

其他專戶科目明細表(1112-5)

中華民國 107年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		2,135,038	2,135,038	

高雄市立梓官國民中學
 高雄市教育發展基金
零用及週轉金科目明細表(1113)

中華民國 107 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		50,000	50,000	

高雄市立梓宮國民中學

高雄市教育發展基金

退休及離職準備金科目明細表(1241)

中華民國 107 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計			278,916	
E1ZZ01 公提離職儲金		139,438		
E2ZZ01 自提離職儲金		139,478		

高雄市立梓官國民中學
高雄市教育發展基金
應付代收款科目明細表(2123)

中華民國 107年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計			8,199,391	
L1ZZ03	冷氣水電及維修款	800,085		
L2ZZ10	公保費	79,364		
L2ZZ21	健保費-教職員	42,940		
L2ZZ22	健保費-職工	67,444		
L2ZZ30	勞保費	40,931		
L2ZZ60	勞工退休準備金	4,742		
L2ZZZ1	班級費	2,425		
L2ZZZ2	家長會費	1,800		
L2ZZZ3	教科書款	32,604		
L2ZZZ6	三好校園經費	2,221		
L2ZZZ7	獎助學金	198,312		
L2ZZZ9	電腦設備管理維護費	64,387		
L2ZZZA	體育團隊經費	127,533		
L2ZZZB	代收代辦費	49,936		
L2ZZZD	校慶及校務活動經費	129,075		
L2ZZZE	畢業典禮及校務活動經費	189,547		
L2ZZZF	身障特奧訓練費	79,708		
L2ZZZI	急難救助	20,000		
L3ZZ11	午餐費-午餐費	1,110,895		
L3ZZ12	午餐費-廚工退休準備金	1,351,864		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	127,424		
L5ZZ20	獎助學金專戶6190495	39,479		
L5ZZ30	獎助學金專戶定存	1,930,000		
L67501	救生員經費	962,352		
L67701	身心障礙業務助理薪資	291,029		
L6ZZ01	局補助代收代付	7,500		
L6ZZ04	國教輔導團	32,040		
L6ZZ06	增置專長教師	65,758		
L7ZZ01	課稅配套	185,472		
L7ZZ02	特教課稅配套	123,110		
L7ZZ03	攜手計畫課後扶助經費	25,480		
L7ZZ05	本土語言經費	4,014		
L7ZZ07	生涯教育發展經費	9,920		

高雄市立梓官國民中學
高雄市教育發展基金
存入保證金科目明細表(2211)

中華民國 107 年 1 月 31 日
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	合計		550,054	
	R3ZZ02 履約保證金-太陽能經營租賃-環球大宇宙太陽能工業有限公司-115.12.31	374,684		
	R3ZZ06 履約保證金-游泳池整建委託設計監造-磐石工程技術顧問有限公司-107.12.1	20,000		
	R3ZZ07 履約保證金-畢業同學錄暨彩色照相-佳麗華攝影社-107.9.30	12,000		
	R3ZZ08 履約保證金--二年級戶外教學-國益旅行社有限公司-107.12.1	40,000		
	R3ZZ09 履約保證金--一年級戶外教學-國益旅行社有限公司-107.12.1	14,000		
	R4ZZ02 保固保證金-樂群堂頂樓暨鋁門窗整修工程-山德營造工程有限公司-107.9.30	33,780		
	R4ZZ03 保固保證金-充實運動館場設備暨場地整修-勁錫國際企業有限公司-107.12.1	55,590		

高雄市立梓官國民中學

高雄市教育發展基金

應付退休及離職金科目明細表(2213)

中華民國 107年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	合計	278,916	278,916	

高雄市立梓官國民中學

高雄市教育發展基金

暫收及待結轉帳項科目明細表(2215)

中華民國 107 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	合計 S5ZZC2 輔導費-106學年輔導費-107.9.30	165,559	165,559	

高雄市地方教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-20

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 1 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				9,230,173	12,256,000	-3,025,827	-24.69
		累計數				9,230,173	12,256,000	-3,025,827	-24.69
一般行政管理計畫		本月數				6,705,172	7,567,000	-861,828	-11.39
		累計數				6,705,172	7,567,000	-861,828	-11.39
合 計		本月數				15,935,345	19,823,000	-3,887,655	-19.61
		累計數				15,935,345	19,823,000	-3,887,655	-19.61

高雄市地方教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-21

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 1 月份

單位:新臺幣元

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	本年度變動				本年度累計折 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	693,906,212	49,683,069					366,368	643,856,775	
非理財目的之長期投資									
土地	508,940,187							508,940,187	
土地改良物	5,591,696	2,864,593					20,776	2,706,327	
房屋及建築	154,734,560	32,560,783					222,083	121,951,694	
機械及設備	6,820,994	4,454,272					38,619	2,328,103	
交通及運輸設備	967,019	452,738					7,966	506,315	
雜項設備	16,055,756	9,350,683					76,924	6,628,149	
購建中固定資產									
軟體	796,000							796,000	
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

固定項目增減情形表

中華民國 107 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	693,906,212			693,906,212		
非理財目的之長期投資						
土地	508,940,187			508,940,187		
土地改良物	5,591,696			5,591,696		
房屋及建築	154,734,560			154,734,560		
機械及設備	6,820,994			6,820,994		
交通及運輸設備	967,019			967,019		
雜項設備	16,055,756			16,055,756		
購建中固定資產						
軟體	796,000			796,000		
權利						
遞耗資產						
其他						
長期債務						

中華民國 107 年 1 月份

單位：新臺幣元

[illegible]