

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 2 月 份

主辦會計人員

會計室 吳秀卿

基金主持人

高雄市立梓官國民中學校長 趙莉霞

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 2 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13頁
固定項目增減情形表	第14頁至第15頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第16頁至第16頁
銀行存款差額解釋表	第17頁至第18頁
聘僱人員離職儲金差額解釋表	第19頁至第19頁
對帳單	第20頁至第31頁
保管品月報	第32頁至第32頁
保管品對帳單	第33頁至第35頁
財產分類量值統計月報表	第36頁至第36頁
財產增減月報表	第37頁至第37頁
電腦軟體增減結存表	第38頁至第38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 2 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	124,394,000	18,521,846	18,550,000	-28,154	-0.15	38,398,301	38,373,000	25,301	0.07
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	18,350,000	18,350,000			38,093,000	38,093,000		
公庫撥款收入	462	121,414,000	18,350,000	18,350,000			38,093,000	38,093,000		
其他收入	4Y	2,589,000	171,846	200,000	-28,154	-14.08	305,301	280,000	25,301	9.04
雜項收入	4YY	2,589,000	171,846	200,000	-28,154	-14.08	305,301	280,000	25,301	9.04
基金用途	5	124,438,000	16,754,617	18,550,000	-1,795,383	-9.68	32,689,962	38,373,000	-5,683,038	-14.81
國民教育計畫	53	79,531,000	12,318,168	12,952,000	-633,832	-4.89	21,548,341	25,208,000	-3,659,659	-14.52
國民中學教育	531	79,531,000	12,318,168	12,952,000	-633,832	-4.89	21,548,341	25,208,000	-3,659,659	-14.52
一般行政管理計畫	5L	44,136,000	4,436,449	5,598,000	-1,161,551	-20.75	11,141,621	13,165,000	-2,023,379	-15.37
行政管理及推展	5L1	44,136,000	4,436,449	5,598,000	-1,161,551	-20.75	11,141,621	13,165,000	-2,023,379	-15.37
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(短絀一)	6	-44,000	1,767,229		1,767,229		5,708,339		5,708,339	
期初基金餘額	71	1,032,000					1,271,673	1,032,000	239,673	23.22
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	988,000					6,980,012	1,032,000	5,948,012	576.36

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 2 月份

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2月28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	17,059,338	100.00	負 債	2	10,079,326	59.08
流動資產	11	16,776,093	98.34	流動負債	21	9,246,027	54.20
現金	111	16,776,093	98.34	應付款項	212	9,246,027	54.20
銀行存款	1112	16,726,093	98.05	應付代收款	2123	9,246,027	54.20
財政局市庫	1112-1	9,817,052	57.55	預收款項	213	0	0.00
保管金	1112-2	2,604,061	15.26	預收收入	2133	0	0.00
午餐專戶	1112-3	2,207,218	12.94	其他負債	22	833,299	4.88
教育儲蓄戶	1112-4	127,424	0.75	什項負債	221	833,299	4.88
其他專戶	1112-5	1,970,338	11.55	存入保證金	2211	550,054	3.22
零用及週轉金	1113	50,000	0.29	應付退休及離職金	2213	283,245	1.66
投資、長期應收款項、貸	12	283,245	1.66	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
墊款及準備金				基金餘額	3	6,980,012	40.92
準備金	124	283,245	1.66	基金餘額	31	6,980,012	40.92
退休及離職準備金	1241	283,245	1.66	基金餘額	311	6,980,012	40.92
合計：		17,059,338		累積餘額	3111	1,271,673	7.45
				本期賸餘	3112	5,708,339	33.46

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2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	32,283,686	-85,514,314	-72.59
11 正式員額薪資	55,060,000	15,254,606	-39,805,394	-72.29
113 職員薪金	53,920,000	14,960,111	-38,959,889	-72.25
114 工員工資	1,140,000	294,495	-845,505	-74.17
12 聘僱及兼職人員薪資	4,815,000	288,749	-4,526,251	-94.00
122 約僱職員薪金	435,000	105,294	-329,706	-75.79
124 兼職人員酬金	4,380,000	183,455	-4,196,545	-95.81
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	7,394,285	-6,176,715	-45.51
151 考績獎金	6,090,000		-6,090,000	-100.00
152 年終獎金	7,481,000	7,394,285	-86,715	-1.16
16 退休及卹償金	36,564,000	8,993,786	-27,570,214	-75.40
161 職員退休及離職金	35,203,000	8,677,283	-26,525,717	-75.35
162 工員退休及離職金	428,000	11,049	-416,951	-97.42
164 卹償金	933,000	305,454	-627,546	-67.26
18 福利費	6,857,000	352,260	-6,504,740	-94.86
181 分擔員工保險費	5,823,000	323,060	-5,499,940	-94.45
183 傷病醫藥費	35,000		-35,000	-100.00
18Y 其他福利費	999,000	29,200	-969,800	-97.08
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	351,742	-4,617,258	-92.92
21 水電費	1,025,000	73,625	-951,375	-92.82
212 工作場所電費	820,000	63,376	-756,624	-92.27
214 工作場所水費	205,000	10,249	-194,751	-95.00

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2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	5,345	-146,655	-96.48
221 郵費	30,000	456	-29,544	-98.48
222 電話費	92,000	4,889	-87,111	-94.69
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	495	-174,505	-99.72
241 印刷及裝訂費	175,000	495	-174,505	-99.72
25 修理保養及保固費	559,000	12,200	-546,800	-97.82
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	12,200	-115,800	-90.47
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	53,077	-540,923	-91.06
279 外包費	591,000	53,077	-537,923	-91.02
27F 體育活動費	3,000		-3,000	-100.00
28 專業服務費	2,218,000	207,000	-2,011,000	-90.67
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,102,000	198,000	-1,904,000	-90.58
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	9,000	-33,000	-78.57

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2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	43,869	-544,131	-92.54
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	43,869	-539,131	-92.48
321 辦公(事務)用品	199,000	1,809	-197,191	-99.09
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	17,383	-32,617	-65.23
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	24,677	-253,323	-91.12
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	5,835	-95,165	-94.22
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2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	5,835	-41,165	-87.59
751 技能競賽	47,000	5,835	-41,165	-87.59
9 其他	101,000	4,830	-96,170	-95.22
91 其他支出	101,000	4,830	-96,170	-95.22
91Y 其他	101,000	4,830	-96,170	-95.22
合計	124,438,000	32,689,962	-91,748,038	-73.73

高雄市立梓官國民中學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	財政局市庫	9,817,052	9,817,052	
	保管金	2,604,061	2,604,061	
	午餐專戶	2,207,218	2,207,218	
	教育儲蓄戶	127,424	127,424	
	其他專戶	1,970,338	1,970,338	
	零用及週轉金	50,000	50,000	
	退休及離職準備金	141,602	141,602	
	E1ZZ01 公提離職儲金	141,643		
	E2ZZ01 自提離職儲金			
	應付代收款	800,085	9,246,027	
	L1ZZ03 冷氣水電及維修款	86,627		
	L2ZZ10 公保費	360,946		
	L2ZZ21 健保費-教職員	88,649		
	L2ZZ22 健保費-職工	602		
	L2ZZ23 健保費-補充保費	68,003		
	L2ZZ30 勞保費	235,422		
	L2ZZ50 退撫基金	9,900		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	511,568		
	L2ZZ70 所得稅	2,425		
	L2ZZZ1 班級費	1,800		
	L2ZZZ2 家長會費	32,604		
	L2ZZZ3 教科書款	52,221		
	L2ZZZ6 三好校園經費	198,312		
	L2ZZZ7 獎助學金	64,387		
	L2ZZZ9 電腦設備管理維護費	111,533		
	L2ZZZA 體育團隊經費	10,299		
	L2ZZZB 代收代辦費	350,433		
	L2ZZZC 改善教學環境及各項教學活動費	129,075		
	L2ZZZD 校慶及校務活動經費	189,547		
	L2ZZZE 畢業典禮及校務活動經費	79,708		
	L2ZZZF 身障特奧訓練費	20,000		
	L2ZZZI 急難救助	855,354		
	L3ZZ11 午餐費-午餐費	1,351,864		
	L3ZZ12 午餐費-廚工退休準備金	127,424		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	40,338		
	L5ZZ20 獎助學金專戶6190495	1,930,000		
	L5ZZ30 獎助學金專戶定存			

高雄市立梓官國民中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 107年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L67501	救生員經費	962,352		
L67701	身心障礙業務助理薪資	232,948		
L67702	特教課後照顧專班	18,915		
L6ZZ01	局補助代收代付	308		
L6ZZ04	國教輔導團	32,040		
L6ZZ06	增置專長教師	65,758		
L7ZZ01	課稅配套	64,512		
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	1,558		
L7ZZ07	生涯教育發展經費	9,920		
	存人保證金		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		
	應付退休及離職金	283,245	283,245	

高雄市地方教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-11

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 2 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				12,318,168	12,952,000	-633,832	-4.89
		累計數				21,548,341	25,208,000	-3,659,659	-14.52
一般行政管理計畫		本月數				4,436,449	5,598,000	-1,161,551	-20.75
		累計數				11,141,621	13,165,000	-2,023,379	-15.37
合 計		本月數				16,754,617	18,550,000	-1,795,383	-9.68
		累計數				32,689,962	38,373,000	-5,683,038	-14.81

高雄市地方教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-12

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 2 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	125,000	(3)				742,636	643,605,507
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						41,552	2,685,551
房屋及建築	154,734,560	32,560,783						444,166	121,729,611
機械及設備	6,820,994	4,454,272	125,000				預算外增加數合計 125,000元：係教育局 撥入投影機125,000元	87,668	2,404,054
交通及運輸設備	967,019	452,738						15,932	498,349
雜項設備	16,055,756	9,350,683						153,318	6,551,755
購建中固定資產									
軟體	796,000								796,000
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									

註：

預算外增加數合計
125,000元：係教育局
撥入投影機125,000元

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 2 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	本年度變動				主要增減 原因說明	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				
			金額	類型	金額	類型			
長期債務									

註：

固定項目增減情形表

中華民國 107 年 2 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	125,000		694,031,212		125,000
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	125,000		6,945,994	預算外增加數合計 125,000元：係教育局撥 入投影機125,000元	125,000
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						

固定項目增減情形表

中華民國 107 年 2 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)

356-16

中華民國 107 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]