

00356

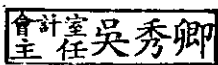
高雄市政府教育局主管

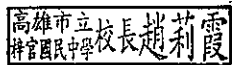
高雄市教育發展基金

高雄市立梓官國民中學

會計月報

中華民國 107 年 3 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 度 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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第14頁至第14頁
銀行存款差額解釋表	第15頁至第16頁
聘僱人員離職儲金差額解釋表	第17頁至第17頁
對帳單	第18頁至第32頁
保管品月報	第33頁至第33頁
保管品對帳單	第34頁至第36頁
財產分類量值統計月報表	第37頁至第37頁
財產增減月報表	第38頁至第40頁
電腦軟體增減結存表	第41頁至第41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 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	124,394,000	10,982,200	10,337,000	645,200	6.24	49,380,501	48,710,000	670,501	1.38
財產收入	45	391,000	1,680		1,680		1,680		1,680	
租金收入	452	390,000	1,680		1,680		1,680		1,680	
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	121,414,000	10,975,000	10,152,000	823,000	8.11	49,068,000	48,245,000	823,000	1.71
公庫撥款收入	462	121,414,000	10,975,000	10,152,000	823,000	8.11	49,068,000	48,245,000	823,000	1.71
其他收入	4Y	2,589,000	5,520	185,000	-179,480	-97.02	310,821	465,000	-154,179	-33.16
雜項收入	4YY	2,589,000	5,520	185,000	-179,480	-97.02	310,821	465,000	-154,179	-33.16
基金用途	5	124,438,000	10,409,016	10,337,000	72,016	0.70	43,098,978	48,710,000	-5,611,022	-11.52
國民教育計畫	53	79,531,000	5,929,612	6,493,000	-563,388	-8.68	27,477,953	31,701,000	-4,223,047	-13.32
國民中學教育	531	79,531,000	5,929,612	6,493,000	-563,388	-8.68	27,477,953	31,701,000	-4,223,047	-13.32
一般行政管理計畫	5L	44,136,000	4,382,404	3,747,000	635,404	16.96	15,524,025	16,912,000	-1,387,975	-8.21
行政管理及推展	5L1	44,136,000	4,382,404	3,747,000	635,404	16.96	15,524,025	16,912,000	-1,387,975	-8.21
建築及設備計畫	5M	771,000	97,000	97,000			97,000	97,000		
營建及修建工程	5M2	400,000								
其他設備	5M4	371,000	97,000	97,000			97,000	97,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-44,000	573,184		573,184		6,281,523		6,281,523	
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					7,553,196	1,032,000	6,521,196	631.90

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 3 月份

基金來源：

1. 公庫撥款收入：係教育局補助以前年度退休人員月退休金併決算823,000元。
2. 雜項收入：係因輔導費收入較預期少。

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。

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	21,836,815	100.00	負 債	2	14,283,619	65.41
流動資產	11	21,548,898	98.68	流動負債	21	10,465,637	47.93
現金	111	21,430,962	98.14	應付款項	212	10,465,637	47.93
銀行存款	1112	21,380,962	97.91	應付代收款	2123	10,465,637	47.93
財政局市庫	1112-1	12,760,481	58.44	預收款項	213	0	0.00
保管金	1112-2	2,136,556	9.78	預收收入	2133	0	0.00
午餐專戶	1112-3	1,800,102	8.24	其他負債	22	3,817,982	17.48
教育儲蓄戶	1112-4	127,424	0.58	什項負債	221	3,817,982	17.48
其他專戶	1112-5	4,556,399	20.87	存入保證金	2211	942,714	4.32
零用及週轉金	1113	50,000	0.23	應付退休及離職金	2213	287,917	1.32
預付款項	115	117,936	0.54	暫收及待結轉帳項	2215	2,587,351	11.85
預付費用	1154	117,936	0.54	基金餘額	3	7,553,196	34.59
投資、長期應收款項、貸	12	287,917	1.32	基金餘額	31	7,553,196	34.59
墊款及準備金				基金餘額	311	7,553,196	34.59
準備金	124	287,917	1.32	累積餘額	3111	1,271,673	5.82
退休及離職準備金	1241	287,917	1.32	本期賸餘	3112	6,281,523	28.77

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	117,798,000	42,325,660	-75,472,340	-64.07
11 正式員額薪資	55,060,000	20,475,473	-34,584,527	-62.81
113 職員薪金	53,920,000	20,082,813	-33,837,187	-62.75
114 工員工資	1,140,000	392,660	-747,340	-65.56
12 聘僱及兼職人員薪資	4,815,000	485,479	-4,329,521	-89.92
122 約僱職員薪金	435,000	140,459	-294,541	-67.71
124 兼職人員酬金	4,380,000	345,020	-4,034,980	-92.12
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	8,383,505	-5,187,495	-38.22
151 考績獎金	6,090,000	989,220	-5,100,780	-83.76
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	11,942,121	-24,621,879	-67.34
161 職員退休及離職金	35,203,000	11,516,941	-23,686,059	-67.28
162 工員退休及離職金	428,000	17,908	-410,092	-95.82
164 卹償金	933,000	407,272	-525,728	-56.35
18 福利費	6,857,000	1,039,057	-5,817,943	-84.85
181 分擔員工保險費	5,823,000	787,757	-5,035,243	-86.47
183 傷病醫藥費	35,000		-35,000	-100.00
18Y 其他福利費	999,000	251,300	-747,700	-74.84
19 提繳費	1,000	25	-975	-97.50
191 提繳工資墊償費用	1,000	25	-975	-97.50
2 服務費用	4,969,000	575,094	-4,393,906	-88.43
21 水電費	1,025,000	150,782	-874,218	-85.29
212 工作場所電費	820,000	130,524	-689,476	-84.08
214 工作場所水費	205,000	20,258	-184,742	-90.12

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	%
22 郵電費	152,000	44,436	-107,564	-70.77
221 郵費	30,000	5,506	-24,494	-81.65
222 電話費	92,000	8,930	-83,070	-90.29
224 數據通信費	30,000	30,000	0.00	0.00
23 旅運費	200,000	2,169	-197,831	-98.92
231 國內旅費	110,000	2,169	-107,831	-98.03
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	1,157	-173,843	-99.34
241 印刷及裝訂費	175,000	1,157	-173,843	-99.34
25 修理保養及保固費	559,000	63,950	-495,050	-88.56
252 一般房屋修護費	311,000	15,800	-295,200	-94.92
255 機械及設備修護費	100,000	25,350	-74,650	-74.65
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	22,800	-105,200	-82.19
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	94,398	-499,602	-84.11
279 外包費	591,000	94,398	-496,602	-84.03
27F 體育活動費	3,000		-3,000	-100.00
28 專業服務費	2,218,000	208,600	-2,009,400	-90.60
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,102,000	199,600	-1,902,400	-90.50
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	%
29 公共關係費	45,000	9,602	-35,398	-78.66
291 公共關係費	45,000	9,602	-35,398	-78.66
3 材料及用品費	588,000	69,787	-518,213	-88.13
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	69,787	-513,213	-88.03
321 辦公(事務)用品	199,000	12,389	-186,611	-93.77
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	2,800	-17,200	-86.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000		-15,000	-100.00
32Y 其他	278,000	37,215	-240,785	-86.61
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	97,000	-674,000	-87.42
51 購置固定資產	771,000	97,000	-674,000	-87.42
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		0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	101,000	21,727	-79,273	-78.49
71 會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
712 學術團體會費	5,000		-5,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00

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	%
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	20,727	-26,273	-55.90
751 技能競賽	47,000	20,727	-26,273	-55.90
9 其他	101,000	9,710	-91,290	-90.39
91 其他支出	101,000	9,710	-91,290	-90.39
91Y 其他	101,000	9,710	-91,290	-90.39
合計	124,438,000	43,098,978	-81,339,022	-65.37

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 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	12,760,481	12,760,481	
	保管金	2,136,556	2,136,556	
	午餐專戶	1,800,102	1,800,102	
	教育儲蓄戶	127,424	127,424	
	其他專戶	4,556,399	4,556,399	
	零用及週轉金	50,000	50,000	
	預付費用	117,936	117,936	
	C2ZZ01 預付106學年第2學期學生平安保險費--107.12.31			
	退休及離職準備金			
	E1ZZ01 公提離職儲金	143,939	143,939	
	E2ZZ01 自提離職儲金	143,978		
	應付代收款			
	L1ZZ03 冷氣水電及維修款	800,085	800,085	
	L2ZZ10 公保費	81,987	81,987	
	L2ZZ21 健保費-教職員	362,900	362,900	
	L2ZZ22 健保費-職工	93,874	93,874	
	L2ZZ23 健保費-補充保費	602	602	
	L2ZZ30 勞保費	67,882	67,882	
	L2ZZ50 退撫基金	222,839	222,839	
	L2ZZ60 勞工退休準備金	7,963	7,963	
	L2ZZ70 所得稅	227,940	227,940	
	L2ZZZ1 班級費	2,425	2,425	
	L2ZZZ2 家長會費	1,800	1,800	
	L2ZZZ3 教科書款	32,604	32,604	
	L2ZZZ6 三好校園經費	27,542	27,542	
	L2ZZZ7 獎助學金	198,312	198,312	
	L2ZZZ9 電腦設備管理維護費	64,387	64,387	
	L2ZZZA 體育團隊經費	68,201	68,201	
	L2ZZZB 代收代辦費	25,290	25,290	
	L2ZZZC 改善教學環境及各項教學活動費	349,614	349,614	
	L2ZZZD 校慶及校務活動經費	129,075	129,075	
	L2ZZZE 畢業典禮及校務活動經費	189,547	189,547	
	L2ZZZF 身障特奧訓練費	79,708	79,708	
	L2ZZZ1 急難救助	20,000	20,000	
	L3ZZ11 午餐費-午餐費	444,518	444,518	

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3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L3ZZ12	午餐費-廚工退休準備金	1,355,584		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	127,424		
L5ZZ20	獎助學金專戶6190495	39,048		
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	204,858		
L67702	特教課後照顧專班	18,915		
L6ZZ04	國教輔導團	4,320		
L6ZZ06	增置專長教師	49,448		
L77302	專任輔導教師	1,000,000		
L7ZZ01	課稅配套	1,125,744		
L7ZZ02	特教課稅配套	110,150		
L7ZZ03	攜手計畫課後扶助經費	24,035		
L7ZZ07	生涯教育發展經費	9,064		
L7ZZ10	部補助代收代付	5,600		
	存人保證金		942,714	
R3ZZ01	履約保證金-游泳池教學設備-鴻揚運動事業有限公司-107.12.31	26,000		
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		
R3ZZ10	履約保證金-游泳池整建工程-山德營造工程有限公司-107.12.1	360,000		
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-充實運動館設備暨場地整修-勁錫國際企業有限公司-107.12.1	55,590		
R4ZZ04	保固保證金-游泳池教學設備-鴻揚運動事業有限公司-108.4.30	6,660		
	應付退休及離職金	287,917	287,917	
	暫收及待結轉帳項			
SSZZA1	註冊費-106-2學期註冊費-107.12.1	2,587,351	2,587,351	

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 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				5,929,612	6,493,000	-563,388	-8.68
		累計數				27,477,953	31,701,000	-4,223,047	-13.32
一般行政管理計畫		本月數				4,382,404	3,747,000	635,404	16.96
		累計數				15,524,025	16,912,000	-1,387,975	-8.21
建築及設備計畫		本月數				97,000	97,000	0	0.00
		累計數				97,000	97,000	0	0.00
合 計		本月數				10,409,016	10,337,000	72,016	0.70
		累計數				43,098,978	48,710,000	-5,611,022	-11.52

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 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	434,000		9,671,866		1,236,275	633,749,002	
非理財目的之長期投資									
土地	508,940,187				8,930,226	(13)	本年度減少數：減少 8,930,226元(含公告現 值調整減少 8,930,226元)。	500,009,961	
土地改良物	5,591,696	2,864,593					62,328	2,664,775	
房屋及建築	154,734,560	32,560,783	62,500	(1)			666,348	121,569,929	
機械及設備	6,820,994	4,454,272	125,000	(3)			127,834	2,363,888	
交通及運輸設備	967,019	452,738	50,000	(2)			69,353	494,928	

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 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			
雜項設備	16,055,756	9,350,683	196,500	(1)			本年度增加數：增加 196,500元(含預算購置 97,000元、教育局補助 應付代收款購置 9,500元、補列財產 90,000元)。	310,412	6,591,161
購建中固定資產									
軟體	796,000				741,640	(5)	本年度減少數：減 少741,640元(含報廢 706,000元、攤銷 35,640元)。		54,360
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-14

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 107 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		實際執行數				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														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		400,000			400,000									
房屋及建築		400,000			400,000									
購建中固定資產														
機械及設備		274,000			274,000									
機械及設備		274,000			274,000									
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		97,000			97,000	97,000	97,000		97,000	100				
雜項設備		97,000			97,000	97,000	97,000		97,000	100				
購建中固定資產														
總計		771,000			771,000	97,000	97,000		97,000	100				