

00356

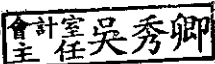
高雄市政府教育局主管

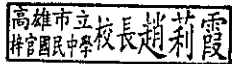
高雄市教育發展基金

高雄市立梓官國民中學

會 計 月 報

中 華 民 國 108 年 2 月 份

主辦會計人員  吳秀卿

基金主持人  趙利霞

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 108 年 度 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3頁
各項費用彙計表	第4頁至第7頁
平衡表各科目明細表	第8頁至第9頁
主要業務計畫執行明細表	第10頁至第10頁
資本資產及長期負債增減情形表	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15頁
對帳單	第16頁至第23頁
保管品月報	第24頁至第24頁
保管品對帳單	第25頁至第25頁
市有財產增減結存表(月報表)	第26頁至第26頁
財產增減月報表	第27頁至第27頁
電腦軟體增減結存表	第28頁至第28頁

高雄市教育發展基金—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 108 年 2 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	121,734,000	9,281,360	9,289,000	-7,640	-0.08	36,986,538	37,005,000	-18,462	-0.05
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	118,969,000	9,139,000	9,139,000			36,690,000	36,690,000		
公庫撥款收入	462	118,969,000	9,139,000	9,139,000			36,690,000	36,690,000		
其他收入	4Y	2,374,000	142,360	150,000	-7,640	-5.09	296,538	315,000	-18,462	-5.86
雜項收入	4YY	2,374,000	142,360	150,000	-7,640	-5.09	296,538	315,000	-18,462	-5.86
基金用途	5	122,034,000	7,835,066	9,289,000	-1,453,934	-15.65	31,276,671	37,005,000	-5,728,329	-15.48
國民教育計畫	53	71,166,000	4,621,177	5,487,000	-865,823	-15.78	19,797,672	23,015,000	-3,217,328	-13.98
國民中學教育	531	71,166,000	4,621,177	5,487,000	-865,823	-15.78	19,797,672	23,015,000	-3,217,328	-13.98
一般行政管理計畫	5L	48,380,000	3,213,889	3,802,000	-588,111	-15.47	11,478,999	13,990,000	-2,511,001	-17.95
行政管理及推展	5L1	48,380,000	3,213,889	3,802,000	-588,111	-15.47	11,478,999	13,990,000	-2,511,001	-17.95
建築及設備計畫	5M	2,488,000								
營建及修建工程	5M2	2,430,000								
其他設備	5M4	58,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-300,000	1,446,294		1,446,294		5,709,867		5,709,867	
期初基金餘額	71	1,228,000					1,190,322	1,228,000	-37,678	-3.07
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	928,000					6,900,189	1,228,000	5,672,189	461.90

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立梓官國民中學

平衡表

中華民國108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	18,289,707	100.00	負 債	2	11,389,518	62.27
流動資產	11	18,289,707	100.00	流動負債	21	10,078,077	55.10
現金	111	16,228,650	88.73	應付款項	212	10,078,077	55.10
銀行存款	1112	16,168,650	88.40	應付代收款	2123	10,078,077	55.10
財政局市庫	1112-1	9,954,866	54.43	預收款項	213	0	0.00
保管金	1112-2	2,393,195	13.08	預收收入	2133	0	0.00
午餐專戶	1112-3	1,035,291	5.66	其他負債	22	1,311,441	7.17
教育儲蓄戶	1112-4	49,577	0.27	什項負債	221	1,311,441	7.17
其他專戶	1112-5	2,735,721	14.96	存入保證金	2211	552,613	3.02
零用及週轉金	1113	60,000	0.33	暫收及待結轉帳項	2215	758,828	4.15
預付款項	115	2,061,057	11.27	基金餘額	3	6,900,189	37.73
預付費用	1154	2,061,057	11.27	基金餘額	31	6,900,189	37.73
合計：		18,289,707		基金餘額	311	6,900,189	37.73
				累積餘額	3111	1,190,322	6.51
				本期賸餘	3112	5,709,867	31.22
				合計：		18,289,707	
信託代理與保證資產		130,500		信託代理與保證負債		130,500	
保證品		130,500		應付保證品		130,500	

註：107年12月28日收到寶棋營造有限公司跑道整建工程保固保證金玉山銀行定期存單11萬6,067元及1萬4,433元。

高雄市教育發展基金－高雄市立梓官國民中學

各項費用彙計表 中華民國108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	112,455,000	30,828,722	-81,626,278	-72.59
11 正式員額薪資	55,097,000	14,639,640	-40,457,360	-73.43
113 職員薪金	53,957,000	14,345,145	-39,611,855	-73.41
114 工員工資	1,140,000	294,495	-845,505	-74.17
12 聘僱及兼職人員薪資	543,000	220,974	-322,026	-59.30
122 約僱職員薪金	447,000	106,494	-340,506	-76.18
124 兼職人員酬金	96,000	114,480	18,480	19.25
13 超時工作報酬	910,000		-910,000	-100.00
131 加班費	910,000		-910,000	-100.00
15 獎金	13,113,000	7,242,056	-5,870,944	-44.77
151 考績獎金	5,800,000		-5,800,000	-100.00
152 年終獎金	7,313,000	7,242,056	-70,944	-0.97
16 退休及卹償金	35,900,000	8,355,450	-27,544,550	-76.73
161 職員退休及離職金	34,336,000	8,029,051	-26,306,949	-76.62
162 工員退休及離職金	432,000	20,945	-411,055	-95.15
163 卹償金	1,132,000	305,454	-826,546	-73.02
18 福利費	6,891,000	370,602	-6,520,398	-94.62
181 分擔員工保險費	5,672,000	316,602	-5,355,398	-94.42
183 傷病醫藥費	36,000		-36,000	-100.00
18Y 其他福利費	1,183,000	54,000	-1,129,000	-95.44
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	6,147,000	365,320	-5,781,680	-94.06
21 水電費	1,194,000	76,174	-1,117,826	-93.62
212 工作場所電費	989,000	65,106	-923,894	-93.42
214 工作場所水費	205,000	11,068	-193,932	-94.60

高雄市教育發展基金－高雄市立梓官國民中學

各項費用彙計表 中華民國108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	150,000	10,978	-139,022	-92.68
221 郵費	30,000	4,676	-25,324	-84.41
222 電話費	90,000	6,302	-83,698	-93.00
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	200,000	2,046	-197,954	-98.98
231 國內旅費	110,000	2,046	-107,954	-98.14
235 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	143,000	2,474	-140,526	-98.27
241 印刷及裝訂費	143,000	2,474	-140,526	-98.27
25 修理保養及保固費	733,000	55,194	-677,806	-92.47
252 一般房屋修護費	349,000	33,594	-315,406	-90.37
255 機械及設備修護費	216,000	5,600	-210,400	-97.41
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00
257 雜項設備修護費	148,000	16,000	-132,000	-89.19
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	1,582,000	55,854	-1,526,146	-96.47
279 外包費	617,000	55,854	-561,146	-90.95
27D 計時與計件人員酬金	962,000		-962,000	-100.00
27F 體育活動費	3,000		-3,000	-100.00
28 專業服務費	2,099,000	162,600	-1,936,400	-92.25
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,982,000	156,600	-1,825,400	-92.10
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	24,000		-24,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市立梓官國民中學

各項費用彙計表 中華民國108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	%
28A 電腦軟體服務費	42,000	6,000	-36,000	-85.71
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	610,000	59,910	-550,090	-90.18
31 使用材料費	5,000	1,030	-3,970	-79.40
313 油脂	5,000	1,030	-3,970	-79.40
32 用品消耗	605,000	58,880	-546,120	-90.27
321 辦公(事務)用品	179,000	207	-178,793	-99.88
322 報章雜誌	21,000		-21,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	18,753	-31,247	-62.49
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 其他用品消耗	320,000	39,920	-280,080	-87.53
4 租金、償債、利息及相關手續費	130,000	12,357	-117,643	-90.49
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 雜項設備租金	125,000	12,357	-112,643	-90.11
451 雜項設備租金	125,000	12,357	-112,643	-90.11
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	2,488,000		-2,488,000	-100.00
51 購建固定資產	2,488,000		-2,488,000	-100.00
512 興建土地改良物	2,330,000		-2,330,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	58,000		-58,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	103,000	10,362	-92,638	-89.94
71 會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
712 學術團體會費	5,000		-5,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市立梓官國民中學

各項費用彙計表 中華民國108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	%
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50,000		-50,000	-100.00
743 獎勵費用	50,000		-50,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	47,000	9,362	-37,638	-80.08
751 技能競賽	47,000	9,362	-37,638	-80.08
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	122,034,000	31,276,671	-90,757,329	-74.37

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 108 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	9,954,866	9,954,866	
	保管金	2,393,195	2,393,195	
	午餐專戶	1,035,291	1,035,291	
	教育儲蓄戶	49,577	49,577	
	其他專戶	2,735,721	2,735,721	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	1,093,374	2,061,057	
	C1ZZ02 預付107年職員工考績獎金-108.12.31			
	C6ZZ02 預付增置專長教師薪資等--108.12.31	175,105		
	C7ZZ03 預付專任輔導教師薪資等--108.9.30	792,578		
	保證品		130,500	
	K4ZZ01 保固保證金定存單#0047409-跑道整建工程-寶棋營造有限公司-111.2.1	116,067		
	K4ZZ02 保固保證金定存單#0047410-跑道整建工程-寶棋營造有限公司-113.2.1	14,433		
	應付代收款		10,078,077	
	L1ZZ03 冷氣水電及維修款	1,194,517		
	L1ZZ04 賸餘款待扣回	1,054,597		
	L2ZZ10 公保費	93,145		
	L2ZZ21 健保費-教職員	391,075		
	L2ZZ22 健保費-職工	98,301		
	L2ZZ23 健保費-補充保費	649		
	L2ZZ30 勞保費	72,615		
	L2ZZ50 退撫基金	224,539		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	25,632		
	L2ZZ70 所得稅	197,301		
	L2ZZ90 零用金	42,794		
	L2ZZZ1 班級費	2,425		
	L2ZZZ2 家長會費	8,282		
	L2ZZZ3 教科書款	34,669		
	L2ZZZ6 三好校園經費	48,229		
	L2ZZZ7 獎助學金	189,912		
	L2ZZZ9 電腦設備管理維護費	64,387		
	L2ZZZA 體育團隊經費	86,651		
	L2ZZZB 代收代辦費	3,420		
	L2ZZZC 改善教學環境及各項教學活動費	297,277		

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 108 年 2 月 28 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L2ZZZD	校慶及校務活動經費	114,384		
L2ZZZE	畢業典禮及校務活動經費	223,000		
L2ZZZF	身障特奧訓練費	154,508		
L2ZZZI	急難救助	20,000		
L3ZZ11	午餐費-午餐費	1,035,291		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	49,577		
L5ZZ20	獎助學金專戶6190495	46,893		
L5ZZ30	獎助學金專戶定存	1,930,000		
L67DXY	局補助用人費	1,490,472		
L68701	身心障礙業務助理薪資	272,781		
L6ZZ01	局補助代收代付	51,000		
L77202	彈性輔導課程	10,000		
L77208	特教課稅配套	212,339		
L77312	專任輔導教師	35,014		
L77552	健康促進	20,000		
L77573	食材獎勵金	21,748		
L87215	補救教學	46,738		
L87222	生涯發展教育	2,660		
L87223	增置專長教師	46,070		
L87238	12年國教課綱前導學校協作計畫	110,260		
L87247	國教輔導團	28,800		
L87819	國際學伴計畫	26,125		
	存入保證金		552,613	
R3ZZ02	履約保證金-太陽能經營租賃-環球	374,684		
	大宇宙太陽能工業有限公司-115.12.31			
R3ZZ15	履約保證金-生活科技教室設置工	28,000		
	程-希肯室內裝修設計工程有限公司-108.7.30			
R3ZZ16	履約保證金-畢業同學錄暨彩色照	10,000		
	相-博麗彩色印刷股份有限公司-108.9.30			
R4ZZ04	保固保證金-游泳池教學設備-鴻揚	6,660		
	運動事業有限公司-108.4.30			
R4ZZ05	保固保證金-榮群堂一樓門窗整修工	10,800		
	程-山德營造工程有限公司-108.9.30			
R4ZZ06	保固保證金-游泳池整修工程-山德	113,529		
	營造工程有限公司-108.9.30			
R4ZZ07	保固保證金-生活科技教室設置工	8,940		
	程-希肯室內裝修設計工程有限公司-109.2.25			
	暫收及待結轉帳項			
S5ZZA2	註冊費-107學年註冊費-108.7.31	758,828	758,828	
	應付保證品	130,500	130,500	

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-10

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 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				4,621,177	5,487,000	-865,823	-15.78
		累計數				19,797,672	23,015,000	-3,217,328	-13.98
一般行政管理計畫		本月數				3,213,889	3,802,000	-588,111	-15.47
		累計數				11,478,999	13,990,000	-2,511,001	-17.95
合 計		本月數				7,835,066	9,289,000	-1,453,934	-15.65
		累計數				31,276,671	37,005,000	-5,728,329	-15.48

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (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			
資產	690,323,337	58,225,137	248,999	(1)	2,970	本年度增加數：增 加248,999元(含教育 部補助應付代收款 購置220,000元、應 付代收款購置 28,999元)。	943,723	631,400,506	
非理財目的之長期投資									
土地	500,009,961								500,009,961
土地改良物	9,019,977	3,041,193						184,302	5,794,482
房屋及建築	156,368,194	36,877,872						489,208	119,001,114
機械及設備	7,907,009	6,047,359	248,999					88,364	2,020,285
交通及運輸設備	1,017,019	667,997					17,667	331,355	

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊 (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	15,960,182	11,590,716						164,182	4,205,284
購建中固定資產									
電腦軟體	40,995				2,970	(11)	本年度減少數：減 少2,970元(含累計攤 銷數2,970元)。		38,025
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

