

00356

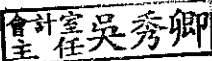
高雄市政府教育局主管

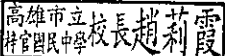
高雄市教育發展基金

高雄市立梓官國民中學

會 計 月 報

中 華 民 國 108 年 4 月 份

主辦會計人員  會計室主任 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 108 年度 4 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14頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第15頁至第15頁
銀行存款差額解釋表	第16頁至第17頁
對帳單	第18頁至第26頁
保管品月報	第27頁至第27頁
保管品對帳單	第28頁至第28頁
市有財產增減結存表(月報表)	第29頁至第29頁
財產增減月報表	第30頁至第30頁
電腦軟體增減結存表	第31頁至第31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 4 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	121,734,000	9,596,900	9,736,000	-139,100	-1.43	56,650,158	56,801,000	-150,842	-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	118,969,000	9,566,000	9,566,000			56,031,000	56,031,000		
公庫撥款收入	462	118,969,000	9,566,000	9,566,000			56,031,000	56,031,000		
其他收入	4Y	2,374,000	30,900	170,000	-139,100	-81.82	619,158	770,000	-150,842	-19.59
雜項收入	4YY	2,374,000	30,900	170,000	-139,100	-81.82	619,158	770,000	-150,842	-19.59
基金用途	5	122,034,000	9,937,375	9,736,000	201,375	2.07	50,212,669	56,801,000	-6,588,331	-11.60
國民教育計畫	53	71,166,000	5,073,156	5,689,000	-615,844	-10.83	30,108,590	34,734,000	-4,625,410	-13.32
國民中學教育	531	71,166,000	5,073,156	5,689,000	-615,844	-10.83	30,108,590	34,734,000	-4,625,410	-13.32
一般行政管理計畫	5L	48,380,000	4,806,219	3,889,000	917,219	23.58	20,046,079	21,909,000	-1,862,921	-8.50
行政管理及推展	5L1	48,380,000	4,806,219	3,889,000	917,219	23.58	20,046,079	21,909,000	-1,862,921	-8.50
建築及設備計畫	5M	2,488,000	58,000	158,000	-100,000	-63.29	58,000	158,000	-100,000	-63.29
營建及修建工程	5M2	2,430,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
其他設備	5M4	58,000	58,000	58,000			58,000	58,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-300,000	-340,475		-340,475		6,437,489		6,437,489	
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					7,627,811	1,228,000	6,399,811	521.16

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 4 月份

基金來源：

1. 雜項收入：係因參加輔導學生較預期少收入減少，至雜項收入較預期少。

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。
2. 營建及修建工程：係因消防設備改善工程100,000元，施工中尚未完工，致執行率較預期低。

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4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	19,110,954	100.00	負 債	2	11,483,143	60.09
流動資產	11	19,110,954	100.00	流動負債	21	10,904,530	57.06
現金	111	18,222,924	95.35	應付款項	212	10,904,530	57.06
銀行存款	1112	18,162,924	95.04	應付代收款	2123	10,904,530	57.06
財政局市庫	1112-1	11,641,436	60.91	預收款項	213	0	0.00
保管金	1112-2	2,410,907	12.62	預收收入	2133	0	0.00
午餐專戶	1112-3	2,082,025	10.89	其他負債	22	578,613	3.03
教育儲蓄戶	1112-4	52,128	0.27	什項負債	221	578,613	3.03
其他專戶	1112-5	1,976,428	10.34	存入保證金	2211	578,613	3.03
零用及週轉金	1113	60,000	0.31	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	888,030	4.65	基金餘額	3	7,627,811	39.91
預付費用	1154	888,030	4.65	基金餘額	31	7,627,811	39.91
合計：		19,110,954		基金餘額	311	7,627,811	39.91
				累積餘額	3111	1,190,322	6.23
				本期賸餘	3112	6,437,489	33.68
				合計：		19,110,954	

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4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	49,152,556	-63,302,444	-56.29
11 正式員額薪資	55,097,000	24,365,862	-30,731,138	-55.78
113 職員薪金	53,957,000	23,875,037	-30,081,963	-55.75
114 工員工資	1,140,000	490,825	-649,175	-56.95
12 聘僱及兼職人員薪資	543,000	535,828	-7,172	-1.32
122 約僱職員薪金	447,000	176,908	-270,092	-60.42
124 兼職人員酬金	96,000	358,920	262,920	273.88
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	8,402,341	-4,710,659	-35.92
151 考績獎金	5,800,000	1,160,285	-4,639,715	-80.00
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	14,126,834	-21,773,166	-60.65
161 職員退休及離職金	34,336,000	13,528,835	-20,807,165	-60.60
162 工員退休及離職金	432,000	49,669	-382,331	-88.50
163 卹償金	1,132,000	548,330	-583,670	-51.56
18 福利費	6,891,000	1,721,641	-5,169,359	-75.02
181 分擔員工保險費	5,672,000	1,361,091	-4,310,909	-76.00
183 傷病醫藥費	36,000		-36,000	-100.00
18Y 其他福利費	1,183,000	360,550	-822,450	-69.52
19 提繳費	1,000	50	-950	-95.00
191 提繳工資墊償費用	1,000	50	-950	-95.00
2 服務費用	6,147,000	824,548	-5,322,452	-86.59
21 水電費	1,194,000	201,915	-992,085	-83.09
212 工作場所電費	989,000	175,447	-813,553	-82.26
214 工作場所水費	205,000	26,468	-178,532	-87.09

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4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	52,275	-97,725	-65.15
221 郵費	30,000	5,876	-24,124	-80.41
222 電話費	90,000	16,399	-73,601	-81.78
224 數據通信費	30,000	30,000	0.00	0.00
23 旅運費	200,000	3,326	-196,674	-98.34
231 國內旅費	110,000	3,326	-106,674	-96.98
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	8,474	-134,526	-94.07
241 印刷及裝訂費	143,000	8,474	-134,526	-94.07
25 修理保養及保固費	733,000	106,219	-626,781	-85.51
252 一般房屋修護費	349,000	60,394	-288,606	-82.70
255 機械及設備修護費	216,000	24,600	-191,400	-88.61
256 交通及運輸設備修護費	20,000	2,000	-18,000	-90.00
257 雜項設備修護費	148,000	19,225	-128,775	-87.01
26 保險費	1,000	96	-904	-90.40
26Y 其他保險費	1,000	96	-904	-90.40
27 一般服務費	1,582,000	162,841	-1,419,159	-89.71
279 外包費	617,000	162,841	-454,159	-73.61
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	280,400	-1,818,600	-86.64
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,982,000	260,600	-1,721,400	-86.85
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,000	13,800	-22,200	-61.67
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4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	9,002	-35,998	-80.00
291 公共關係費	45,000	9,002	-35,998	-80.00
3 材料及用品費	610,000	124,398	-485,602	-79.61
31 使用材料費	5,000	1,330	-3,670	-73.40
313 油脂	5,000	1,330	-3,670	-73.40
32 用品消耗	605,000	123,068	-481,932	-79.66
321 辦公(事務)用品	179,000	5,977	-173,023	-96.66
322 報章雜誌	21,000	3,990	-17,010	-81.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	21,947	-28,053	-56.11
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	3,981	-11,019	-73.46
32Y 其他用品消耗	320,000	87,173	-232,827	-72.76
4 租金、償債、利息及相關手續費	130,000	36,267	-93,733	-72.10
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	36,267	-88,733	-70.99
451 雜項設備租金	125,000	36,267	-88,733	-70.99
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	2,488,000	58,000	-2,430,000	-97.67
51 購建固定資產	2,488,000	58,000	-2,430,000	-97.67
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		0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	103,000	11,970	-91,030	-88.38
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4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	10,970	-36,030	-76.66
751 技能競賽	47,000	10,970	-36,030	-76.66
9 其他	101,000	4,930	-96,070	-95.12
91 其他支出	101,000	4,930	-96,070	-95.12
91Y 其他	101,000	4,930	-96,070	-95.12
合計	122,034,000	50,212,669	-71,821,331	-58.85

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 4 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	11,641,436	11,641,436	
	保管金	2,410,907	2,410,907	
	午餐專戶	2,082,025	2,082,025	
	教育儲蓄戶	52,128	52,128	
	其他專戶	1,976,428	1,976,428	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	99,575	99,575	
	C7ZZ02 預付學生平安保險費--108.12.31	788,455	788,455	
	C7ZZ04 八丫旺實業有限公司高雄市政府補助LED燈具汰舊換新款--108.12.31			
	保證品	116,067	116,067	
	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	14,433	14,433	
	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			
	應付代收款	520,295	520,295	
	L1ZZ01 校外教學活動費	105,468	105,468	
	L1ZZ02 畢業紀念冊	1,209,037	1,209,037	
	L1ZZ03 冷氣水電及維修款	96,282	96,282	
	L2ZZ10 公保費	416,278	416,278	
	L2ZZ21 健保費-教職員	101,228	101,228	
	L2ZZ22 健保費-職工	65,044	65,044	
	L2ZZ30 勞保費	299,019	299,019	
	L2ZZ50 退撫基金	18,773	18,773	
	L2ZZ60 勞工退休準備金	156,684	156,684	
	L2ZZ70 所得稅	2,425	2,425	
	L2ZZZ1 班級費	53,482	53,482	
	L2ZZZ2 家長會費	95,545	95,545	
	L2ZZZ3 教科書款	85,575	85,575	
	L2ZZZ4 平安保險費	4,620	4,620	
	L2ZZZ6 三好校園經費	221,112	221,112	
	L2ZZZ7 獎助學金	64,387	64,387	
	L2ZZZ9 電腦設備管理維護費	68,381	68,381	
	L2ZZZA 體育團隊經費	276,627	276,627	
	L2ZZZC 改善教學環境及各項教學活動費	115,112	115,112	
	L2ZZZD 校慶及校務活動經費	223,000	223,000	
	L2ZZZE 畢業典禮及校務活動經費			

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 4 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L2ZZZF	身障特奧訓練費	126,908		
L2ZZZI	急難救助	20,000		
L3ZZI1	午餐費、午餐費	2,082,025		
L4ZZI0	教育儲蓄戶	52,128		
L5ZZZ0	獎助學金專戶6190495	46,428		
L5ZZZ3	獎助學金專戶定存	1,930,000		
L68201	書籍費補助款	24,051		
L68501	午餐補助	537,970		
L68701	身心障礙業務助理薪資	218,095		
L68801	資訊應用培訓	2,000		
L6ZZ01	局補助代收代付	50,000		
L77202	彈性輔導課程	10,000		
L77208	特教課稅配套	881,883		
L77312	專任輔導教師	321,212		
L77552	健康促進	7,700		
L78905	生活輔導工作	1,500		
L87215	補救教學	44,949		
L87222	生涯發展教育	15,640		
L87223	增置專長教師	145,360		
L87225	本土語言經費	17,680		
L87236	教材補助	5,760		
L87238	12年國教課綱前導學校協作計畫	102,589		
L87247	國教輔導團	18,720		
L87328	英語成效計畫	18,000		
L87819	國際學伴計畫	25,558		
	存入保證金		578,613	
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		
R3ZZ16	履約保證金-畢業同學錄暨彩色照相-博麗彩色印刷股份有限公司-108.9.30	10,000		
R3ZZ17	履約保證金--二年級戶外教學-國益旅行社有限公司-108.12.1	40,000		
R3ZZ18	履約保證金--一年級戶外教學-國益旅行社有限公司-108.12.1	14,000		
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		
R4ZZ05	保固保證金-樂群堂一樓門窗整修工程-山德營造工程有限公司-108.9.30	10,800		
R4ZZ06	保固保證金-游泳池整修工程-山德營造工程有限公司-108.9.30	113,529		
R4ZZ07	保固保證金-生活科技教室設置工程-希肯室內裝修設計工程有限公司-109.2.25	8,940		
	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 4 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				5,073,156	5,689,000	-615,844	-10.83
		累計數				30,108,590	34,734,000	-4,625,410	-13.32
一般行政管理計畫		本月數				4,806,219	3,889,000	917,219	23.58
		累計數				20,046,079	21,909,000	-1,862,921	-8.50
建築及設備計畫		本月數				58,000	158,000	-100,000	-63.29
		累計數				58,000	158,000	-100,000	-63.29
合 計		本月數				9,937,375	9,736,000	201,375	2.07
		累計數				50,212,669	56,801,000	-6,588,331	-11.60

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 4 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			
資產	690,323,337	58,225,137	918,348		59,511		1,863,053	631,093,984	
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					368,604	5,610,180	
房屋及建築	156,368,194	36,877,872					978,416	118,511,906	

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 4 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			
機械及設備	7,907,009	6,047,359	825,848	(3)	53,571	(5)	本年度增加數：增 加825,848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、教育局撥 入 576,849元)。本年 度減少數：減少 53,571元(含報廢 53,571元)。	150,973	2,480,954
交通及運輸設備	1,017,019	667,997	34,500	(3)			本年度增加數：增 加34,500元(含教育 局撥入34,500元)。	35,739	347,783

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 4 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	58,000	(1)			本年度增加數：增 加58,000元(含預算 購置切菜機 58,000元)。	329,321	4,098,145
購建中固定資產									
電腦軟體	40,995				5,940	(11)	本年度減少數：減 少5,940元(含累計攤 銷數5,940元)。		35,055
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 4 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			
長期債務									

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-15

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 4 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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
土地													係因消防設備改善工程 100,000元，施工中尚未完 工，致執行率較預期低。	請業務單位督促廠商儘快完工 驗收付款。
土地														
購建中固定資產														
土地改良物		2,330,000			2,330,000									
土地改良物		2,330,000			2,330,000									
購建中固定資產														
房屋及建築		100,000			100,000	100,000					-100,000	-100		
房屋及建築		100,000			100,000	100,000					-100,000	-100		
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
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		58,000			58,000	58,000	58,000		58,000	100				
雜項設備		58,000			58,000	58,000	58,000		58,000	100				
購建中固定資產														
總計		2,488,000			2,488,000	158,000	58,000		58,000	37	-100,000	-63		