

00356

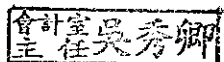
高雄市政府教育局主管

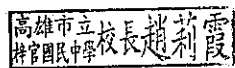
高雄市教育發展基金

高雄市立梓官國民中學

會 計 月 報

中 華 民 國 108 年 5 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 108 年度 5 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 5 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	9,232,889	9,376,000	-143,111	-1.53	65,883,047	66,177,000	-293,953	-0.44
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	9,226,000	9,226,000			65,257,000	65,257,000		
公庫撥款收入	462	118,969,000	9,226,000	9,226,000			65,257,000	65,257,000		
其他收入	4Y	2,374,000	6,889	150,000	-143,111	-95.41	626,047	920,000	-293,953	-31.95
雜項收入	4YY	2,374,000	6,889	150,000	-143,111	-95.41	626,047	920,000	-293,953	-31.95
基金用途	5	122,034,000	8,972,863	9,376,000	-403,137	-4.30	59,185,532	66,177,000	-6,991,468	-10.56
國民教育計畫	53	71,166,000	5,185,039	5,487,000	-301,961	-5.50	35,293,629	40,221,000	-4,927,371	-12.25
國民中學教育	531	71,166,000	5,185,039	5,487,000	-301,961	-5.50	35,293,629	40,221,000	-4,927,371	-12.25
一般行政管理計畫	5L	48,380,000	3,787,824	3,889,000	-101,176	-2.60	23,833,903	25,798,000	-1,964,097	-7.61
行政管理及推展	5L1	48,380,000	3,787,824	3,889,000	-101,176	-2.60	23,833,903	25,798,000	-1,964,097	-7.61
建築及設備計畫	5M	2,488,000					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
其他設備	5M4	58,000					58,000	58,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-300,000	260,026		260,026		6,697,515		6,697,515	
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					7,887,837	1,228,000	6,659,837	542.33

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 5 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5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	17,699,524	100.00	負 債	2	9,811,687	55.43
流動資產	11	17,699,524	100.00	流動負債	21	9,253,734	52.28
現金	111	16,811,494	94.98	應付款項	212	9,253,734	52.28
銀行存款	1112	16,751,494	94.64	應付代收款	2123	9,253,734	52.28
財政局市庫	1112-1	10,494,218	59.29	預收款項	213	0	0.00
保管金	1112-2	2,273,527	12.85	預收收入	2133	0	0.00
午餐專戶	1112-3	1,978,001	11.18	其他負債	22	557,953	3.15
教育儲蓄戶	1112-4	28,213	0.16	什項負債	221	557,953	3.15
其他專戶	1112-5	1,977,535	11.17	存入保證金	2211	557,953	3.15
零用及週轉金	1113	60,000	0.34	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	888,030	5.02	基金餘額	3	7,887,837	44.57
預付費用	1154	888,030	5.02	基金餘額	31	7,887,837	44.57
合計：		17,699,524		基金餘額	311	7,887,837	44.57
				累積餘額	3111	1,190,322	6.73
				本期賸餘	3112	6,697,515	37.84
				合計：		17,699,524	

信託代理與保證資產 130,500

保證品 130,500

信託代理與保證負債

應付保證品

130,500

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5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	57,624,841	-54,830,159	-48.76
11 正式員額薪資	55,097,000	29,238,028	-25,858,972	-46.93
113 職員薪金	53,957,000	28,649,038	-25,307,962	-46.90
114 工員工資	1,140,000	588,990	-551,010	-48.33
12 聘僱及兼職人員薪資	543,000	732,498	189,498	34.90
122 約僱職員薪金	447,000	215,898	-231,102	-51.70
124 兼職人員酬金	96,000	516,600	420,600	438.13
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	17,017,312	-18,882,688	-52.60
161 職員退休及離職金	34,336,000	16,282,963	-18,053,037	-52.58
162 工員退休及離職金	432,000	64,581	-367,419	-85.05
163 卹償金	1,132,000	669,768	-462,232	-40.83
18 福利費	6,891,000	2,234,578	-4,656,422	-67.57
181 分擔員工保險費	5,672,000	1,826,028	-3,845,972	-67.81
183 傷病醫藥費	36,000		-36,000	-100.00
18Y 其他福利費	1,183,000	408,550	-774,450	-65.46
19 提繳費	1,000	84	-916	-91.60
191 提繳工資墊償費用	1,000	84	-916	-91.60
2 服務費用	6,147,000	1,186,811	-4,960,189	-80.69
21 水電費	1,194,000	273,392	-920,608	-77.10
212 工作場所電費	989,000	237,829	-751,171	-75.95
214 工作場所水費	205,000	35,563	-169,437	-82.65

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5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	64,893	-85,107	-56.74
221 郵費	30,000	10,228	-19,772	-65.91
222 電話費	90,000	24,665	-65,335	-72.59
224 數據通信費	30,000	30,000	0.00	0.00
23 旅運費	200,000	48,045	-151,955	-75.98
231 國內旅費	110,000	7,640	-102,360	-93.05
235 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00
23Y 其他旅運費	80,000	40,405	-39,595	-49.49
24 印刷裝訂與廣告費	143,000	10,574	-132,426	-92.61
241 印刷及裝訂費	143,000	10,574	-132,426	-92.61
25 修理保養及保固費	733,000	111,975	-621,025	-84.72
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	28,400	-187,600	-86.85
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	21,181	-126,819	-85.69
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	283,182	-1,298,818	-82.10
279 外包費	617,000	212,659	-404,341	-65.53
27D 計時與計件人員酬金	962,000	70,523	-891,477	-92.67
27F 體育活動費	3,000		-3,000	-100.00
28 專業服務費	2,099,000	385,652	-1,713,348	-81.63
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,982,000	327,000	-1,655,000	-83.50
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	20,252	-3,748	-15.62

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5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	24,600	-17,400	-41.43
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	233,358	-376,642	-61.74
31 使用材料費	5,000	2,180	-2,820	-56.40
313 油脂	5,000	2,180	-2,820	-56.40
32 用品消耗	605,000	231,178	-373,822	-61.79
321 辦公(事務)用品	179,000	35,692	-143,308	-80.06
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	26,386	-23,614	-47.23
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	4,596	-10,404	-69.36
32Y 其他用品消耗	320,000	160,514	-159,486	-49.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	130,000	61,142	-68,858	-52.97
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	61,142	-63,858	-51.09
451 雜項設備租金	125,000	61,142	-63,858	-51.09
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	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5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	9,410	-91,590	-90.68
91 其他支出	101,000	9,410	-91,590	-90.68
91Y 其他	101,000	9,410	-91,590	-90.68
合計	122,034,000	59,185,532	-62,848,468	-51.50

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 5 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	10,494,218	10,494,218	
	保管金	2,273,527	2,273,527	
	午餐專戶	1,978,001	1,978,001	
	教育儲蓄戶	28,213	28,213	
	其他專戶	1,977,535	1,977,535	
	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	888,030	
	C7ZZ04 八Y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	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	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			
	應付代收收款	105,822	9,253,734	
	L1ZZ02 畢業紀念冊	1,216,537		
	L1ZZ03 冷氣水電及維修款	92,347		
	L2ZZ10 公保費	410,007		
	L2ZZ21 健保費-教職員	104,918		
	L2ZZ22 健保費-職工	68,368		
	L2ZZ30 勞保費	290,753		
	L2ZZ50 退撫基金	22,818		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	157,211		
	L2ZZ70 所得稅	2,425		
	L2ZZZ1 班級費	15,712		
	L2ZZZ3 教科書款	86,800		
	L2ZZZ4 平安保險費	261,112		
	L2ZZZ7 獎助學金	64,387		
	L2ZZZ9 電腦設備管理維護費	68,381		
	L2ZZZA 體育團隊經費	2,816		
	L2ZZZB 代收代辦費	231,027		
	L2ZZZC 改善教學環境及各項教學活動費	139,803		
	L2ZZZD 校慶及校務活動經費	207,309		
	L2ZZZE 畢業典禮及校務活動經費	126,908		
	L2ZZZF 身障特奧訓練費	20,000		
	L2ZZZI 急難救助			

高雄市立梓宮國民中學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 108 年 5 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L3ZZ11	午餐費-午餐費	1,978,001		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	28,213		
L5ZZ20	獎助學金專戶6190495	47,535		
L5ZZ30	獎助學金專戶定存	1,930,000		
L68203	獎助學金代收代付	30,000		
L68701	局補助代收代付	190,752		
L6ZZ01	身心障礙業務助理薪資	50,000		
L77202	局補助代收代付	8,200		
L77202	彈性輔導課程	678,123		
L77208	特教課稅配套	67,445		
L77209	補助代辦費	178,454		
L77312	專任輔導教師	7,700		
L77552	健康促進	3,500		
L78524	水域安全宣導	1,000		
L78905	生活輔導工作	90,568		
L87215	補救教學	11,640		
L87222	生涯發展教育	86,425		
L87223	增置專長教師	17,680		
L87225	本土語言經費	5,760		
L87236	教材補助	71,899		
L87238	12年國教課綱前導學校協作計畫	11,520		
L87247	國教輔導團	18,000		
L87328	英語成效計畫	16,858		
L87819	國際學伴計畫	29,000		
L88704	交通補助費		557,953	
	存入保證金			
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		
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 5 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				5,185,039	5,487,000	-301,961	-5.50
		累計數				35,293,629	40,221,000	-4,927,371	-12.25
一般行政管理計畫		本月數				3,787,824	3,889,000	-101,176	-2.60
		累計數				23,833,903	25,798,000	-1,964,097	-7.61
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				58,000	158,000	-100,000	-63.29
合 計		本月數				8,972,863	9,376,000	-403,137	-4.30
		累計數				59,185,532	66,177,000	-6,991,468	-10.56

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 5 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	935,848		89,996		2,321,004	630,623,048	
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					460,755	5,518,029	
房屋及建築	156,368,194	36,877,872					1,223,020	118,267,302	

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 5 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			
機械及設備	7,907,009	6,047,359	843,348	(1)	82,571	(5)	本年度增加數：增 加843,348元(含教育 部補助應付代收款 購置220,000元、應 付代收款購置 46,499元、教育局撥 入 576,849元)。本年 度減少數：減少 82,571元(含報廢 82,571元)。	180,085	2,440,342
交通及運輸設備	1,017,019	667,997	34,500	(1)			本年度增加數：增 加34,500元(含教育 局撥入34,500元)。	44,775	338,747

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 5 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			
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)。	412,369	4,015,097
購建中固定資產									
電腦軟體	40,995				7,425	(11)	本年度減少數：減 少7,425元(含累計攤 銷數7,425元)。		33,570
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 5 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 5 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														
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	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。
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		