

00356

高雄市政府教育局主管

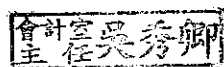
高雄市教育發展基金

高雄市立梓官國民中學

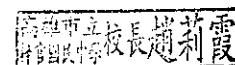
會 計 月 報

中 華 民 國 108 年 6 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 6 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16頁
銀行存款差額解釋表	第17頁至第18頁
對帳單	第19頁至第28頁
保管品月報表	第29頁至第29頁
保管品對帳單	第30頁至第30頁
市有財產增減結存表(月報)	第31頁至第31頁
財產增減報表(月報)	第32頁至第32頁
市有財產增減結存表(半年報)	第33頁至第33頁
財產增減報表(半年報)	第34頁至第35頁
電腦軟體增減結存表	第36頁至第36頁
原始憑證留存代辦、受委託、受補(捐)助機關(購)、學校或民間團體明細表	第37頁至第37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 6 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	11,211,182	11,418,000	-206,818	-1.81	77,094,229	77,595,000	-500,771	-0.65
財產收入	45	391,000	57,364	11,000	46,364	421.49	57,364	11,000	46,364	421.49
租金收入	452	390,000	56,960	10,000	46,960	469.60	56,960	10,000	46,960	469.60
利息收入	454	1,000	404	1,000	-596	-59.60	404	1,000	-596	-59.60
政府撥入收入	46	118,969,000	11,154,000	11,154,000			76,411,000	76,411,000		
公庫撥款收入	462	118,969,000	11,154,000	11,154,000			76,411,000	76,411,000		
其他收入	4Y	2,374,000	-182	253,000	-253,182	-100.07	625,865	1,173,000	-547,135	-46.64
雜項收入	4YY	2,374,000	-182	253,000	-253,182	-100.07	625,865	1,173,000	-547,135	-46.64
基金用途	5	122,034,000	8,620,572	11,718,000	-3,097,428	-26.43	67,806,104	77,895,000	-10,088,896	-12.95
國民教育計畫	53	71,166,000	4,778,708	5,629,000	-850,292	-15.11	40,072,337	45,850,000	-5,777,663	-12.60
國民中學教育	531	71,166,000	4,778,708	5,629,000	-850,292	-15.11	40,072,337	45,850,000	-5,777,663	-12.60
一般行政管理計畫	5L	48,380,000	3,743,364	3,889,000	-145,636	-3.74	27,577,267	29,687,000	-2,109,733	-7.11
行政管理及推展	5L1	48,380,000	3,743,364	3,889,000	-145,636	-3.74	27,577,267	29,687,000	-2,109,733	-7.11
建築及設備計畫	5M	2,488,000	98,500	2,200,000	-2,101,500	-95.52	156,500	2,358,000	-2,201,500	-93.36
營建及修建工程	5M2	2,430,000	98,500	2,200,000	-2,101,500	-95.52	98,500	2,300,000	-2,201,500	-95.72
其他設備	5M4	58,000					58,000	58,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-300,000	2,590,610	-300,000	2,890,610	-963.54	9,288,125	-300,000	9,588,125	-3,196.04
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					10,478,447	928,000	9,550,447	1,029.14

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 6 月份

基金來源：

1. 租金收入：係因場地收入較預期多收入，致租金收入較預期多。
2. 利息收入：係因保管金帳戶利息收入較預期少。
3. 雜項收入：係因參加輔導學生較預期少收入減少，致雜項收入較預期少。

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：係因司令台周邊地坪改善工程2,200,000元招標中，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6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	19,236,174	100.00	負 債	2	8,757,727	45.53
流動資產	11	19,236,174	100.00	流動負債	21	7,910,505	41.12
現金	111	18,329,999	95.29	應付款項	212	7,910,505	41.12
銀行存款	1112	18,269,999	94.98	應付代收款	2123	7,910,505	41.12
財政局市庫	1112-1	12,215,619	63.50	預收款項	213	0	0.00
保管金	1112-2	2,302,903	11.97	預收收入	2133	0	0.00
午餐專戶	1112-3	1,471,059	7.65	其他負債	22	847,222	4.40
教育儲蓄戶	1112-4	28,225	0.15	什項負債	221	847,222	4.40
其他專戶	1112-5	2,252,193	11.71	存入保證金	2211	567,953	2.95
零用及週轉金	1113	60,000	0.31	暫收及待結轉帳項	2215	279,269	1.45
預付款項	115	906,175	4.71	基金餘額	3	10,478,447	54.47
預付費用	1154	906,175	4.71	基金餘額	31	10,478,447	54.47
合計：		19,236,174		基金餘額	311	10,478,447	54.47
				累積餘額	3111	1,190,322	6.19
				本期賸餘	3112	9,288,125	48.28
				合計：		19,236,174	

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6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	65,637,681	-46,817,319	-41.63
11 正式員額薪資	55,097,000	33,767,093	-21,329,907	-38.71
113 職員薪金	53,957,000	33,079,938	-20,877,062	-38.69
114 工員工資	1,140,000	687,155	-452,845	-39.72
12 聘僱及兼職人員薪資	543,000	929,720	386,720	71.22
122 約僱職員薪金	447,000	252,560	-194,440	-43.50
124 兼職人員酬金	96,000	677,160	581,160	605.38
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	19,822,430	-16,077,570	-44.78
161 職員退休及離職金	34,336,000	18,951,122	-15,384,878	-44.81
162 工員退休及離職金	432,000	80,102	-351,898	-81.46
163 卹償金	1,132,000	791,206	-340,794	-30.11
18 福利費	6,891,000	2,715,988	-4,175,012	-60.59
181 分擔員工保險費	5,672,000	2,281,938	-3,390,062	-59.77
183 傷病醫藥費	36,000		-36,000	-100.00
18Y 其他福利費	1,183,000	434,050	-748,950	-63.31
19 提繳費	1,000	109	-891	-89.10
191 提繳工資墊償費用	1,000	109	-891	-89.10
2 服務費用	6,147,000	1,573,715	-4,573,285	-74.40
21 水電費	1,194,000	366,773	-827,227	-69.28
212 工作場所電費	989,000	299,340	-689,660	-69.73
214 工作場所水費	205,000	67,433	-137,567	-67.11

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6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	72,302	-77,698	-51.80
221 郵費	30,000	11,416	-18,584	-61.95
222 電話費	90,000	30,886	-59,114	-65.68
224 數據通信費	30,000	30,000	0.00	0.00
23 旅運費	200,000	54,586	-145,414	-72.71
231 國內旅費	110,000	14,181	-95,819	-87.11
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	18,056	-124,944	-87.37
241 印刷及裝訂費	143,000	18,056	-124,944	-87.37
25 修理保養及保固費	733,000	147,790	-585,210	-79.84
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	49,325	-166,675	-77.16
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	36,071	-111,929	-75.63
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	448,049	-1,133,951	-71.68
279 外包費	617,000	269,694	-347,306	-56.29
27D 計時與計件人員酬金	962,000	178,355	-783,645	-81.46
27F 體育活動費	3,000		-3,000	-100.00
28 專業服務費	2,099,000	452,252	-1,646,748	-78.45
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,982,000	381,600	-1,600,400	-80.75
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,000	25,800	-10,200	-28.33
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6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	13,811	-31,189	-69.31
291 公共關係費	45,000	13,811	-31,189	-69.31
3 材料及用品費	610,000	346,668	-263,332	-43.17
31 使用材料費	5,000	2,980	-2,020	-40.40
313 油脂	5,000	2,980	-2,020	-40.40
32 用品消耗	605,000	343,688	-261,312	-43.19
321 辦公(事務)用品	179,000	40,299	-138,701	-77.49
322 報章雜誌	21,000	5,790	-15,210	-72.43
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	89,143	39,143	78.29
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	203,860	-116,140	-36.29
4 租金、償債、利息及相關手續費	130,000	67,942	-62,058	-47.74
44 交通及運輸設備租金	5,000	6,800	1,800	36.00
442 車租	5,000	6,800	1,800	36.00
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	156,500	-2,331,500	-93.71
51 購建固定資產	2,488,000	156,500	-2,331,500	-93.71
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	98,500	-1,500	-1.50
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	13,970	-89,030	-86.44
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6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	2,000	-48,000	-96.00
743 獎勵費用	50,000	2,000	-48,000	-96.00
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	9,628	-91,372	-90.47
91 其他支出	101,000	9,628	-91,372	-90.47
91Y 其他	101,000	9,628	-91,372	-90.47
合計	122,034,000	67,806,104	-54,227,896	-44.44

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6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	12,215,619	12,215,619	
	保管金	2,302,903	2,302,903	
	午餐專戶	1,471,059	1,471,059	
	教育儲蓄戶	28,225	28,225	
	其他專戶	2,252,193	2,252,193	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	788,455	906,175	
	CTZZ04 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	117,720		
	CTZZ05 預付游泳教練鐘點費--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		7,910,505	
	應付代收款	105,822		
	L1ZZ02 畢業紀念冊	1,225,037		
	L1ZZ03 冷氣水電及維修款	88,412		
	L2ZZ10 公保費	410,393		
	L2ZZ21 健保費-教職員	103,507		
	L2ZZ22 健保費-職工	681		
	L2ZZ23 健保費-補充保費	66,477		
	L2ZZ30 勞保費	282,487		
	L2ZZ50 退撫基金	20,414		
	L2ZZ60 勞工退休津備金	162,738		
	L2ZZ70 所得稅	49,951		
	L2ZZ90 零用金	2,425		
	L2ZZZ1 班級費	7,800		
	L2ZZZ2 家長會費	28,991		
	L2ZZZ3 教科書款	216,312		
	L2ZZZ7 獎助學金	64,387		
	L2ZZZ9 電腦設備管理維護費	60,161		
	L2ZZZA 體育團隊經費	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	220,029		
	L2ZZZE 畢業典禮及校務活動經費	126,908		
	L2ZZZF 身障特奧訓練費			

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 6 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L2ZZZI	急難救助	20,000		
L3ZZI1	午餐費-午餐費	1,471,059		
L4ZZI0	教育儲蓄戶	28,225		
L5ZZ20	獎助學金專戶6190495	42,924		
L5ZZ30	獎助學金專戶定存	1,930,000		
L68101	獎助學金遴補費	3,929		
L68401	教師獎勵金	20,000		
L68701	身心障礙業務助理薪資	163,409		
L77202	彈性輔導課程	1,720		
L77208	特教課稅配套	333,763		
L77312	專任輔導教師	35,696		
L77552	健康促進	6,100		
L78524	水域安全宣導	3,500		
L78905	生活輔導工作	500		
L87215	補救教學	86,505		
L87222	生涯發展教育	11,640		
L87223	增置專長教師	27,490		
L87225	本土語言經費	17,680		
L87236	教材補助	720		
L87238	12年國教課綱前導學校協作計畫	71,151		
L87247	國教輔導團	5,760		
L87819	國際學伴計畫	8,658		
L88311	教育優先區	314		
L88409	新住民子女教育	6,000	567,953	
	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		
R3ZZI6	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		
R3ZZI9	履約保證金-生活科技教室設備-龍育企業有限公司-108.12.1	50,000		
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		
	暫收及待結轉帳項		279,269	
S5ZZC3	輔導費-108學年輔導費--109.7.31			
	應付保證品		130,500	
			279,269	
			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 6 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				4,778,708	5,629,000	-850,292	-15.11
		累計數				40,072,337	45,850,000	-5,777,663	-12.60
一般行政管理計畫		本月數				3,743,364	3,889,000	-145,636	-3.74
		累計數				27,577,267	29,687,000	-2,109,733	-7.11
建築及設備計畫		本月數				98,500	2,200,000	-2,101,500	-95.52
		累計數				156,500	2,358,000	-2,201,500	-93.36
合 計		本月數				8,620,572	11,718,000	-3,097,428	-26.43
		累計數				67,806,104	77,895,000	-10,088,896	-12.95

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 6 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	1,048,048		91,481			2,806,684	630,248,083
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						552,906	5,425,878
房屋及建築	156,368,194	36,877,872	98,500	(1)			本年度增加數：增 加98,500元(含預算 購置98,500元)。	1,467,812	118,121,010

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 6 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	857,048	(1)	82,571	(5)	本年度增加數：增 加857,048元(含教育 部補助應付代收款 購置220,000元、教 育局補助應付代收 款購置13,700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)。	236,774	2,397,353
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)。	53,811	329,711

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 6 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)。	495,381	3,932,085
購建中固定資產									
電腦軟體	40,995				8,910	(11)	本年度減少數：減 少8,910元(含累計攤 銷數8,910元)。		32,085
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 6 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 6 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	2,200,000					-2,200,000	-100	司令台周邊地坪改善工程 2,200,000元招標中，致執行率 不如預期。	請業務單位積極辦理。
土地改良物		2,330,000			2,330,000	2,200,000					-2,200,000	-100		
購建中固定資產														
房屋及建築		100,000			100,000	100,000	98,500		98,500	99	-1,500	-2		
房屋及建築		100,000			100,000	100,000	98,500		98,500	99	-1,500	-2		
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			消防設備改善工程結餘數 1,500元。	
雜項設備		58,000			58,000	58,000	58,000		58,000	100				
購建中固定資產														

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-16

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 6 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	%		
總計		2,488,000			2,488,000	2,358,000	156,500		156,500	7	-2,201,500	-93		