

00356

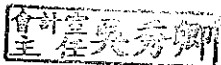
高雄市政府教育局主管

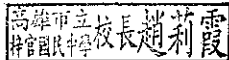
高雄市教育發展基金

高雄市立梓官國民中學

會 計 月 報

中 華 民 國 108 年 7 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 7 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27頁
保管品月報	第28頁至第28頁
保管品對帳單	第29頁至第29頁
市有財產增減結存表(月報表)	第30頁至第30頁
財產增減月報表	第31頁至第31頁
電腦軟體增減結存表	第32頁至第32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 7 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	9,932,394	10,104,000	-171,606	-1.70	87,026,623	87,699,000	-672,377	-0.77
財產收入	45	391,000	11,725		11,725		69,089	11,000	58,089	528.08
租金收入	452	390,000	11,725		11,725		68,685	10,000	58,685	586.85
利息收入	454	1,000					404	1,000	-596	-59.60
政府撥入收入	46	118,969,000	9,894,000	9,894,000			86,305,000	86,305,000		
公庫撥款收入	462	118,969,000	9,894,000	9,894,000			86,305,000	86,305,000		
其他收入	4Y	2,374,000	26,669	210,000	-183,331	-87.30	652,534	1,383,000	-730,466	-52.82
雜項收入	4YY	2,374,000	26,669	210,000	-183,331	-87.30	652,534	1,383,000	-730,466	-52.82
基金用途	5	122,034,000	8,700,013	10,104,000	-1,403,987	-13.90	76,506,117	87,999,000	-11,492,883	-13.06
國民教育計畫	53	71,166,000	4,893,111	6,029,000	-1,135,889	-18.84	44,965,448	51,879,000	-6,913,552	-13.33
國民中學教育	531	71,166,000	4,893,111	6,029,000	-1,135,889	-18.84	44,965,448	51,879,000	-6,913,552	-13.33
一般行政管理計畫	5L	48,380,000	3,806,902	4,075,000	-268,098	-6.58	31,384,169	33,762,000	-2,377,831	-7.04
行政管理及推展	5L1	48,380,000	3,806,902	4,075,000	-268,098	-6.58	31,384,169	33,762,000	-2,377,831	-7.04
建築及設備計畫	5M	2,488,000					156,500	2,358,000	-2,201,500	-93.36
營建及修建工程	5M2	2,430,000					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	1,232,381		1,232,381		10,520,506	-300,000	10,820,506	-3,606.84
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					11,710,828	928,000	10,782,828	1,161.94

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 7 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元施工中，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7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	20,398,232	100.00	負 債	2	8,687,404	42.59
流動資產	11	20,398,232	100.00	流動負債	21	7,293,132	35.75
現金	111	20,276,297	99.40	應付款項	212	7,293,132	35.75
銀行存款	1112	20,216,297	99.11	應付代收款	2123	7,293,132	35.75
財政局市庫	1112-1	14,359,095	70.39	預收款項	213	0	0.00
保管金	1112-2	2,271,183	11.13	預收收入	2133	0	0.00
午餐專戶	1112-3	1,042,121	5.11	其他負債	22	1,394,272	6.84
教育儲蓄戶	1112-4	28,225	0.14	什項負債	221	1,394,272	6.84
其他專戶	1112-5	2,515,673	12.33	存入保證金	2211	852,953	4.18
零用及週轉金	1113	60,000	0.29	暫收及待結轉帳項	2215	541,319	2.65
預付款項	115	121,935	0.60	基金餘額	3	11,710,828	57.41
預付費用	1154	121,935	0.60	基金餘額	31	11,710,828	57.41
合計：		20,398,232		基金餘額	311	11,710,828	57.41
				累積餘額	3111	1,190,322	5.84
				本期賸餘	3112	10,520,506	51.58
				合計：		20,398,232	

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7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	73,933,274	-38,521,726	-34.26
11 正式員額薪資	55,097,000	38,498,901	-16,598,099	-30.13
113 職員薪金	53,957,000	37,713,581	-16,243,419	-30.10
114 工員工資	1,140,000	785,320	-354,680	-31.11
12 聘僱及兼職人員薪資	543,000	1,125,855	582,855	107.34
122 約僱職員薪金	447,000	295,623	-151,377	-33.87
124 兼職人員酬金	96,000	830,232	734,232	764.83
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	22,732,246	-13,167,754	-36.68
161 職員退休及離職金	34,336,000	21,661,441	-12,674,559	-36.91
162 工員退休及離職金	432,000	94,921	-337,079	-78.03
163 卹償金	1,132,000	975,884	-156,116	-13.79
18 福利費	6,891,000	3,173,797	-3,717,203	-53.94
181 分擔員工保險費	5,672,000	2,731,747	-2,940,253	-51.84
183 傷病醫藥費	36,000		-36,000	-100.00
18Y 其他福利費	1,183,000	442,050	-740,950	-62.63
19 提繳費	1,000	134	-866	-86.60
191 提繳工資墊償費用	1,000	134	-866	-86.60
2 服務費用	6,147,000	1,924,425	-4,222,575	-68.69
21 水電費	1,194,000	512,735	-681,265	-57.06
212 工作場所電費	989,000	421,729	-567,271	-57.36
214 工作場所水費	205,000	91,006	-113,994	-55.61

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7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	77,612	-72,388	-48.26
221 郵費	30,000	11,416	-18,584	-61.95
222 電話費	90,000	36,196	-53,804	-59.78
224 數據通信費	30,000	30,000	0.00	0.00
23 旅運費	200,000	60,156	-139,844	-69.92
231 國內旅費	110,000	19,751	-90,249	-82.04
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	20,956	-122,044	-85.35
241 印刷及裝訂費	143,000	20,956	-122,044	-85.35
25 修理保養及保固費	733,000	183,365	-549,635	-74.98
252 一般房屋修護費	349,000	72,894	-276,106	-79.11
255 機械及設備修護費	216,000	67,675	-148,325	-68.67
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	40,796	-107,204	-72.44
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	582,852	-999,148	-63.16
279 外包費	617,000	318,462	-298,538	-48.39
27D 計時與計件人員酬金	962,000	264,390	-697,610	-72.52
27F 體育活動費	3,000		-3,000	-100.00
28 專業服務費	2,099,000	472,842	-1,626,158	-77.47
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,982,000	396,800	-1,585,200	-79.98
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,000	27,600	-8,400	-23.33
288 委託考選訓練費	15,000		-15,000	-100.00
289 試務甄選費	24,000	23,842	-158	-0.66

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7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	373,913	-236,087	-38.70
31 使用材料費	5,000	3,280	-1,720	-34.40
313 油脂	5,000	3,280	-1,720	-34.40
32 用品消耗	605,000	370,633	-234,367	-38.74
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	230,805	-89,195	-27.87
4 租金、償債、利息及相關手續費	130,000	94,407	-35,593	-27.38
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	87,607	-37,393	-29.91
451 雜項設備租金	125,000	87,607	-37,393	-29.91
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7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	76,506,117	-45,527,883	-37.31

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 7 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		14,359,095	14,359,095	
保管金		2,271,183	2,271,183	
午餐專戶		1,042,121	1,042,121	
教育儲蓄戶		28,225	28,225	
其他專戶		2,515,673	2,515,673	
零用及週轉金		60,000	60,000	
預付費用		121,935	121,935	
C7ZZ06 預付專任輔導教師薪資等--109.9.30				
保證品				
K4ZZ01 保固保證金定存單#0047409-跑道整		116,067		
建工程-寶棋營造有限公司-111.2.1				
K4ZZ02 保固保證金定存單#0047410-跑道整		14,433		
建工程-寶棋營造有限公司-113.2.1				
應付代收款				
L1ZZ03 冷氣水電及維修款		1,226,037	7,293,132	
L1ZZ04 賸餘款待扣回		223,707		
L2ZZ10 公保費		85,505		
L2ZZ21 健保費-教職員		412,992		
L2ZZ22 健保費-職工		102,366		
L2ZZ23 健保費-補充保費		1,238		
L2ZZ30 勞保費		76,666		
L2ZZ50 退撫基金		277,201		
L2ZZ60 勞工退休準備金		26,277		
L2ZZ70 所得稅		160,953		
L2ZZ90 零用金		39,700		
L2ZZZ1 班級費		2,425		
L2ZZZ3 教科書款		28,991		
L2ZZZ7 獎助學金		216,312		
L2ZZZ9 電腦設備管理維護費		64,387		
L2ZZZA 體育團隊經費		44,480		
L2ZZZC 改善教學環境及各項教學活動費		231,027		
L2ZZZD 校慶及校務活動經費		139,803		
L2ZZZE 畢業典禮及校務活動經費		213,952		
L2ZZZF 身障特奧訓練費		126,908		
L2ZZZI 急難救助		20,000		
L3ZZ11 午餐費-午餐費		1,042,121		

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 7 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L4ZZ10	教育儲蓄戶	28,225		
L5ZZ20	獎助學金專戶6190495	44,354		
L5ZZ30	獎助學金專戶定存	1,930,000		
L68501	午餐補助	3,910		
L68701	身心障礙業務助理薪資	136,066		
L77312	專任輔導教師	14,873		
L78525	游泳課程及體驗活動	267,616		
L78905	生活輔導工作	1,000		
L87215	補救教學	1,273		
L87223	增置專長教師	17,810		
L87238	12年國教課綱前導學校協作計畫	50,146		
L87710	身障生課後照顧專班	16,515		
L87819	國際學伴計畫	5,678		
L88113	原住民獎學金	3,000		
L88211	補助學校用書	3,304		
L88311	教育優先區	314		
L88409	新住民子女教育	6,000		
	存入保證金		852,953	
R1ZZ01	押標金-司令台周邊地坪改善工程-見興工程有限公司-109.2.1	100,000		
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		
R3ZZ19	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		
R3ZZ20	履約保證金-三年級戶外教學-國益旅行社有限公司-109.2.1	90,000		
R3ZZ21	履約保證金-司令台周邊地坪改善工程-見興工程有限公司-109.2.1	100,000		
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		
R5ZZ01	其他保證金-場地租借-弘雅行-108.11.30	5,000		
	暫收及待結轉帳項		541,319	541,319
S5ZZC3	輔導費-108學年輔導費-109.7.31	541,319		
	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 7 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				4,893,111	6,029,000	-1,135,889	-18.84
		累計數				44,965,448	51,879,000	-6,913,552	-13.33
一般行政管理計畫		本月數				3,806,902	4,075,000	-268,098	-6.58
		累計數				31,384,169	33,762,000	-2,377,831	-7.04
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				156,500	2,358,000	-2,201,500	-93.36
合 計		本月數				8,700,013	10,104,000	-1,403,987	-13.90
		累計數				76,506,117	87,999,000	-11,492,883	-13.06

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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		92,966			3,290,037	629,763,245
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						645,057	5,333,727
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)。	1,712,604	117,876,218

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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	857,048	(3)	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)。	291,286	2,342,841
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)。	62,847	320,675

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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)。	578,243	3,849,223
購建中固定資產									
電腦軟體	40,995				10,395	(11)	本年度減少數：減 少10,395元(含累計 攤銷數10,395元)。		30,600
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 7 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 7 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元施工中，致執行率 不如預期。	請業務單位督促廠商能如期完 工。
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				
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 7 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		