

00356

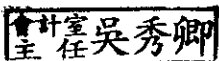
高雄市政府教育局主管

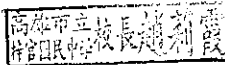
高雄市教育發展基金

高雄市立梓官國民中學

會 計 月 報

中 華 民 國 108 年 9 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 9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15頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第16頁至第17頁
銀行存款差額解釋表	第18頁至第19頁
對帳單	第20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 9 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	14,470,000	14,825,000	-355,000	-2.39	111,864,403	112,343,000	-478,597	-0.43
財產收入	45	391,000					69,089	11,000	58,089	528.08
租金收入	452	390,000					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	14,470,000	14,470,000			110,594,000	110,594,000		
公庫撥款收入	462	118,969,000	14,470,000	14,470,000			110,594,000	110,594,000		
其他收入	4Y	2,374,000		355,000	-355,000	-100.00	1,201,314	1,738,000	-536,686	-30.88
雜項收入	4YY	2,374,000		355,000	-355,000	-100.00	1,201,314	1,738,000	-536,686	-30.88
基金用途	5	122,034,000	8,536,957	14,825,000	-6,288,043	-42.42	94,874,991	112,643,000	-17,768,009	-15.77
國民教育計畫	53	71,166,000	4,817,309	10,927,000	-6,109,691	-55.91	55,940,705	68,702,000	-12,761,295	-18.57
國民中學教育	531	71,166,000	4,817,309	10,927,000	-6,109,691	-55.91	55,940,705	68,702,000	-12,761,295	-18.57
一般行政管理計畫	5L	48,380,000	3,620,648	3,898,000	-277,352	-7.12	38,678,786	41,583,000	-2,904,214	-6.98
行政管理及推展	5L1	48,380,000	3,620,648	3,898,000	-277,352	-7.12	38,678,786	41,583,000	-2,904,214	-6.98
建築及設備計畫	5M	2,488,000	99,000		99,000		255,500	2,358,000	-2,102,500	-89.16
營建及修建工程	5M2	2,430,000	99,000		99,000		197,500	2,300,000	-2,102,500	-91.41
其他設備	5M4	58,000					58,000	58,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-300,000	5,933,043		5,933,043		16,989,412	-300,000	17,289,412	-5,763.14
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					18,179,734	928,000	17,251,734	1,859.02

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 9 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：係因樂群堂東側花園整修工程99,000元提前施作，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9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	29,726,405	100.00	負 債	2	11,546,671	38.84
流動資產	11	29,726,405	100.00	流動負債	21	7,318,495	24.62
現金	111	24,070,388	80.97	應付款項	212	7,318,495	24.62
銀行存款	1112	24,010,388	80.77	應付代收款	2123	7,318,495	24.62
財政局市庫	1112-1	15,240,532	51.27	預收款項	213	0	0.00
保管金	1112-2	2,220,725	7.47	預收收入	2133	0	0.00
午餐專戶	1112-3	1,007,790	3.39	其他負債	22	4,228,176	14.22
教育儲蓄戶	1112-4	28,225	0.09	什項負債	221	4,228,176	14.22
其他專戶	1112-5	5,513,116	18.55	存入保證金	2211	691,624	2.33
零用及週轉金	1113	60,000	0.20	暫收及待結轉帳項	2215	3,536,552	11.90
預付款項	115	5,656,017	19.03	基金餘額	3	18,179,734	61.16
預付費用	1154	5,656,017	19.03	基金餘額	31	18,179,734	61.16
合計：		29,726,405		基金餘額	311	18,179,734	61.16
				累積餘額	3111	1,190,322	4.00
				本期賸餘	3112	16,989,412	57.15
				合計：		29,726,405	

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9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	91,143,243	-21,311,757	-18.95
11 正式員額薪資	55,097,000	48,314,232	-6,782,768	-12.31
113 職員薪金	53,957,000	47,332,582	-6,624,418	-12.28
114 工員工資	1,140,000	981,650	-158,350	-13.89
12 聘僱及兼職人員薪資	543,000	1,198,015	655,015	120.63
122 約僱職員薪金	447,000	367,783	-79,217	-17.72
124 兼職人員酬金	96,000	830,232	734,232	764.83
13 超時工作報酬	910,000	602,128	-307,872	-33.83
131 加班費	910,000	602,128	-307,872	-33.83
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	28,452,854	-7,447,146	-20.74
161 職員退休及離職金	34,336,000	27,082,550	-7,253,450	-21.12
162 工員退休及離職金	432,000	109,384	-322,616	-74.68
163 卹償金	1,132,000	1,260,920	128,920	11.39
18 福利費	6,891,000	4,173,489	-2,717,511	-39.44
181 分擔員工保險費	5,672,000	3,597,439	-2,074,561	-36.58
183 傷病醫藥費	36,000		-36,000	-100.00
18Y 其他福利費	1,183,000	576,050	-606,950	-51.31
19 提繳費	1,000	184	-816	-81.60
191 提繳工資墊償費用	1,000	184	-816	-81.60
2 服務費用	6,147,000	2,854,639	-3,292,361	-53.56
21 水電費	1,194,000	604,740	-589,260	-49.35
212 工作場所電費	989,000	479,286	-509,714	-51.54
214 工作場所水費	205,000	125,454	-79,546	-38.80

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9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	88,784	-61,216	-40.81
221 郵費	30,000	15,516	-14,484	-48.28
222 電話費	90,000	43,268	-46,732	-51.92
224 數據通信費	30,000	30,000	0.00	0.00
23 旅運費	200,000	78,208	-121,792	-60.90
231 國內旅費	110,000	37,803	-72,197	-65.63
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	31,674	-111,326	-77.85
241 印刷及裝訂費	143,000	31,674	-111,326	-77.85
25 修理保養及保固費	733,000	353,218	-379,782	-51.81
252 一般房屋修護費	349,000	76,994	-272,006	-77.94
255 機械及設備修護費	216,000	178,375	-37,625	-17.42
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	95,849	-52,151	-35.24
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	692,288	-889,712	-56.24
279 外包費	617,000	408,648	-208,352	-33.77
27D 計時與計件人員酬金	962,000	283,640	-678,360	-70.52
27F 體育活動費	3,000		-3,000	-100.00
28 專業服務費	2,099,000	982,664	-1,116,336	-53.18
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,982,000	900,022	-1,081,978	-54.59
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9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	31,200	-10,800	-25.71
29 公共關係費	45,000	22,967	-22,033	-48.96
291 公共關係費	45,000	22,967	-22,033	-48.96
3 材料及用品費	610,000	475,073	-134,927	-22.12
31 使用材料費	5,000	3,580	-1,420	-28.40
313 油脂	5,000	3,580	-1,420	-28.40
32 用品消耗	605,000	471,493	-133,507	-22.07
321 辦公(事務)用品	179,000	61,799	-117,201	-65.48
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	131,185	81,185	162.37
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	268,123	-51,877	-16.21
4 租金、償債、利息及相關手續費	130,000	106,542	-23,458	-18.04
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	99,742	-25,258	-20.21
451 雜項設備租金	125,000	99,742	-25,258	-20.21
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	2,488,000	255,500	-2,232,500	-89.73
51 購建固定資產	2,488,000	255,500	-2,232,500	-89.73
512 興建土地改良物	2,330,000	99,000	-2,231,000	-95.75
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	17,445	-85,555	-83.06
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9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	14,445	-32,555	-69.27
751 技能競賽	47,000	14,445	-32,555	-69.27
9 其他	101,000	22,549	-78,451	-77.67
91 其他支出	101,000	22,549	-78,451	-77.67
91Y 其他	101,000	22,549	-78,451	-77.67
合計	122,034,000	94,874,991	-27,159,009	-22.26

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9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	15,240,532	15,240,532	
	保管金	2,220,725	2,220,725	
	午餐專戶	1,007,790	1,007,790	
	教育儲蓄戶	28,225	28,225	
	其他專戶	5,513,116	5,513,116	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	5,125,940	5,656,017	
	C1ZZ01 預付107學年教師考核獎金--108.12.31	394,279		
	C7ZZ06 預付專任輔導教師薪資等--109.9.30	135,798		
	C8ZZ01 預付108學年增置專長教師薪資等--109.12.31			
	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			
	應付代收款	20,150	7,318,495	
	L1ZZ01 校外教學活動費	1,085,393		
	L1ZZ03 冷氣水電及維修款	82,262		
	L2ZZ10 公保費	400,840		
	L2ZZ21 健保費-教職員	101,756		
	L2ZZ22 健保費-職工	53,236		
	L2ZZ30 勞保費	257,056		
	L2ZZ50 退撫基金	13,582		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	267,642		
	L2ZZ70 所得稅	2,425		
	L2ZZZ1 班級費	28,991		
	L2ZZZ3 教科書款	50,000		
	L2ZZZ6 三好校園經費	194,112		
	L2ZZZ7 獎助學金	64,387		
	L2ZZZ9 電腦設備管理維護費	4,795		
	L2ZZZA 體育團隊經費	151		
	L2ZZZB 代收代辦費	198,827		
	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	213,952		
	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 9 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	1,007,790		
L4ZZI0	教育儲蓄戶	28,225		
L5ZZZ0	獎助學金專戶6190495	46,564		
L5ZZZ0	獎助學金專戶定存	1,930,000		
L68701	身心障礙業務助理薪資	81,380		
L77573	食材獎勵金	18,759		
L78309	專任輔導教師	478,065		
L78525	游泳課程及體驗活動	219,616		
L78905	生活輔導工作	1,500		
L88216	學習扶助	178,360		
L88311	教育優先區	1,968		
	存入保證金		691,624	
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			
R3ZZZ0	履約保證金--三年級戶外教學-國益	90,000		
	旅行社有限公司-109.2.1			
R3ZZZ1	履約保證金-司令台周邊地坪改善工	200,000		
	程-見興工程有限公司-109.2.1			
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			
R4ZZ08	保固保證金-生活科技教室設備-龍	18,000		
	育企業有限公司-109.8.30			
	暫收及待結轉帳項		3,536,552	
S5ZZA1	註冊費-108學年註冊費--109.7.31	2,783,042		
S5ZZB1	戶外教學--108.12.31	753,510		
	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 9 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				4,817,309	10,927,000	-6,109,691	-55.91
		累計數				55,940,705	68,702,000	-12,761,295	-18.57
一般行政管理計畫		本月數				3,620,648	3,898,000	-277,352	-7.12
		累計數				38,678,786	41,583,000	-2,904,214	-6.98
建築及設備計畫		本月數				99,000	0	99,000	0.00
		累計數				255,500	2,358,000	-2,102,500	-89.16
合 計		本月數				8,536,957	14,825,000	-6,288,043	-42.42
		累計數				94,874,991	112,643,000	-17,768,009	-15.77

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 9 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	2,104,503		994,891		4,263,927	628,943,885	
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	99,000	(1)	99,000	(5)	本年度增加數：增 加99,000元(含預算 購置99,000元)。本 年度減少數：減少 99,000元(含報廢 99,000元)。	829,359	5,149,425

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 9 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			
房屋及建築	156,368,194	36,877,872	898,455	(1)	799,955	(5)	本年度增加數：增 加898,455元(含預算 購置98,500元、教育 局補助應付代收款 購置799,955元)。本 年度減少數：減少 799,955元(含報廢 799,955元)。	2,202,188	117,386,634

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 9 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	1,014,548	(3)	82,571	(5)	本年度增加數：增 加1,014,548元(含教 育部補助應付代收 款購置 377,500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)。	407,685	2,383,942
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)。	80,919	302,603

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 9 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)。	743,776	3,683,690
購建中固定資產									
電腦軟體	40,995				13,365	(11)	本年度減少數：減 少13,365元(含累計 攤銷數13,365元)。		27,630
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 9 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

356-16

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 9 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													樂群堂東側花園整修工程提前 施作，司令台周邊地坪改善工 程施工中，致執行率不如預 期。	請業務單位督促廠商能如期完 工。
土地														
購建中固定資產														
土地改良物		2,330,000			2,330,000	2,200,000	99,000		99,000	5.00	-2,101,000	-96.00		
土地改良物		2,330,000			2,330,000	2,200,000	99,000		99,000	5.00	-2,101,000	-96.00		
購建中固定資產														
房屋及建築		100,000			100,000	100,000	98,500		98,500	99.00	-1,500	-2.00		
房屋及建築		100,000			100,000	100,000	98,500		98,500	99.00	-1,500	-2.00		
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	100.00				
雜項設備		58,000			58,000	58,000	58,000		58,000	100.00				
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

356-17

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 9 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	255,500		255,500	11	-2,102,500	-89		