

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 109 年 1 月 份

主辦會計人員

會計室
代理主任 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 109年 度 1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4頁
各項費用彙計表	第5頁至第8頁
平衡表各科目明細表	第9頁至第11頁
主要業務計畫執行明細表	第12頁至第12頁
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第13頁至第13頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第14頁至第14頁
銀行存款差額解釋表	第15頁至第16頁
對帳單	第17頁至第23頁
保管(證)品月報	第24頁至第24頁
保管品對帳單	第25頁至第25頁
財產折舊月報表	第26頁至第26頁
市有財產增減結存表	第27頁至第27頁
財產增減月報表	第28頁至第28頁
電腦軟體增減結存表	第29頁至第29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 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目		法 定 年 度 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	116,687,000	27,340,300	27,325,000	15,300	0.06	27,340,300	27,325,000	15,300	0.06
財產收入	45	460,000								
租金收入	452	459,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	114,087,000	27,225,000	27,225,000			27,225,000	27,225,000		
公庫撥款收入	462	114,087,000	27,225,000	27,225,000			27,225,000	27,225,000		
其他收入	4Y	2,140,000	115,300	100,000	15,300	15.30	115,300	100,000	15,300	15.30
雜項收入	4YY	2,140,000	115,300	100,000	15,300	15.30	115,300	100,000	15,300	15.30
基金用途	5	117,040,000	22,570,689	27,325,000	-4,754,311	-17.40	22,570,689	27,325,000	-4,754,311	-17.40
國民教育計畫	53	67,143,000	15,117,370	16,882,000	-1,764,630	-10.45	15,117,370	16,882,000	-1,764,630	-10.45
國民中學教育	531	67,143,000	15,117,370	16,882,000	-1,764,630	-10.45	15,117,370	16,882,000	-1,764,630	-10.45
一般行政管理計畫	5L	48,950,000	7,453,319	10,443,000	-2,989,681	-28.63	7,453,319	10,443,000	-2,989,681	-28.63
行政管理及推展	5L1	48,950,000	7,453,319	10,443,000	-2,989,681	-28.63	7,453,319	10,443,000	-2,989,681	-28.63
建築及設備計畫	5M	947,000								
土地購置	5M1	600,000								
其他設備	5M4	347,000								
本期賸餘(短絀)	6	-353,000	4,769,611		4,769,611		4,769,611		4,769,611	
期初基金餘額	71	890,000					1,697,775	890,000	807,775	90.76
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	537,000					6,467,386	890,000	5,577,386	626.67

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 月份

基金來源：

1. 雜項收入：係因參加輔導學生較預期多，致雜項收入較預期多。

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. 行政管理及推展：係因用人費用支出不如預期暨撙節各項支出。

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109年1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	17,460,862	100.00	負 債	2	10,993,476	62.96
流動資產	11	17,460,862	100.00	流動負債	21	9,892,865	56.66
現金	111	15,802,821	90.50	應付款項	212	9,892,865	56.66
銀行存款	1112	15,742,821	90.16	應付代收款	2123	9,892,824	56.66
財政局市庫	1112-1	9,274,202	53.11	其他應付款	212Y	41	0.00
保管金	1112-2	2,377,627	13.62	預收款項	213	0	0.00
午餐專戶	1112-3	1,508,847	8.64	預收收入	2133	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	39,718	0.23	其他負債	22	1,100,611	6.30
其他專戶	1112-5	2,542,427	14.56	什項負債	221	1,100,611	6.30
零用及週轉金	1113	60,000	0.34	存入保證金	2211	539,181	3.09
預付款項	115	1,658,041	9.50	暫收及待結轉帳項	2215	561,430	3.22
預付費用	1154	1,658,041	9.50	基金餘額	3	6,467,386	37.04
合計：		17,460,862		基金餘額	31	6,467,386	37.04
				基金餘額	311	6,467,386	37.04
				累積餘額	3111	1,697,775	9.72
				本期賸餘	3112	4,769,611	27.32

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。

平衡表

中華民國109年1月31日

單位：新臺幣元

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109年1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	109,025,000	22,558,689	-86,466,311	-79.31
11 正式員額薪資	53,022,000	9,792,466	-43,229,534	-81.53
113 職員薪金	51,852,000	9,596,136	-42,255,864	-81.49
114 工員工資	1,170,000	196,330	-973,670	-83.22
12 聘僱及兼職人員薪資	524,000	69,832	-454,168	-86.67
122 約僱職員薪金	447,000	69,832	-377,168	-84.38
124 兼職人員酬金	77,000		-77,000	-100.00
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	12,312,000	7,191,162	-5,120,838	-41.59
151 考績獎金	5,660,000		-5,660,000	-100.00
152 年終獎金	6,652,000	7,191,162	539,162	8.11
16 退休及卹償金	35,937,000	5,345,720	-30,591,280	-85.12
161 職員退休及離職金	34,538,000	5,056,328	-29,481,672	-85.36
162 工員退休及離職金	177,000	4,356	-172,644	-97.54
163 卹償金	1,222,000	285,036	-936,964	-76.67
18 福利費	6,319,000	159,509	-6,159,491	-97.48
181 分擔員工保險費	5,303,000	153,509	-5,149,491	-97.11
183 傷病醫藥費	35,000		-35,000	-100.00
18Y 其他福利費	981,000	6,000	-975,000	-99.39
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00
191 提繳工資墊償費用	1,000		-1,000	-100.00
2 服務費用	5,970,000	12,000	-5,958,000	-99.80
21 水電費	1,149,000		-1,149,000	-100.00
212 工作場所電費	949,000		-949,000	-100.00
214 工作場所水費	200,000		-200,000	-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109年1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		-150,000	-100.00
221 郵費	30,000		-30,000	-100.00
222 電話費	90,000		-90,000	-100.00
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	200,000		-200,000	-100.00
231 國內旅費	110,000		-110,000	-100.00
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	125,000		-125,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	125,000		-125,000	-100.00
25 修理保養及保固費	716,000		-716,000	-100.00
252 一般房屋修護費	385,000		-385,000	-100.00
255 機械及設備修護費	188,000		-188,000	-100.00
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00
257 雜項設備修護費	123,000		-123,000	-100.00
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,582,000		-1,582,000	-100.00
279 外包費	617,000		-617,000	-100.00
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	1,975,000	12,000	-1,963,000	-99.39
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,842,000		-1,842,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,000	12,000	-24,000	-66.67
288 委託考選訓練費	15,000		-15,000	-100.00
289 試務甄選費	40,000		-40,000	-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109年1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		-42,000	-100.00
29 公共關係費	72,000		-72,000	-100.00
291 公共關係費	72,000		-72,000	-100.00
3 材料及用品費	779,000		-779,000	-100.00
31 使用材料費	4,000		-4,000	-100.00
313 油脂	4,000		-4,000	-100.00
32 用品消耗	775,000		-775,000	-100.00
321 辦公(事務)用品	109,000		-109,000	-100.00
322 報章雜誌	20,000		-20,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000		-50,000	-100.00
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		-15,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	561,000		-561,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	125,000		-125,000	-100.00
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	120,000		-120,000	-100.00
451 雜項設備租金	120,000		-120,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	947,000		-947,000	-100.00
51 購建固定資產	947,000		-947,000	-100.00
511 購置土地	600,000		-600,000	-100.00
514 購置機械及設備	248,000		-248,000	-100.00
516 購置雜項設備	99,000		-99,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	99,000		-99,000	-100.00
71 會費	6,000		-6,000	-100.00
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109年1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	-100.00
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	43,000		-43,000	-100.00
751 技能競賽	43,000		-43,000	-100.00
9 其他	95,000		-95,000	-100.00
91 其他支出	95,000		-95,000	-100.00
91Y 其他	95,000		-95,000	-100.00
合計	117,040,000	22,570,689	-94,469,311	-80.72

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 109 年 1 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	9,274,202	9,274,202	
	保管金	2,377,627	2,377,627	
	午餐專戶	1,508,847	1,508,847	
	教育儲蓄戶	39,718	39,718	
	其他專戶	2,542,427	2,542,427	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	795,091	1,658,041	
	C1ZZ02 預付108年職員工考績獎金--109.12.31			
	C6ZZ01 預付身心障礙助理薪資等--109.12.31	63,463		
	C6ZZ02 預付增置專長教師薪資等--109.12.31	45,266		
	C7ZZ06 預付專任輔導教師薪資等--109.9.30	679,890		
	C8ZZ01 預付108學年增置專長教師薪資等--109.12.31	28,291		
	C8ZZ02 預付108學年生涯發展教育經費--109.7.31	46,040		
	保證品		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	116,067		
	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	14,433		
	應付代收款		9,892,824	
	L1ZZ03 冷氣水電及維修款	1,304,936		
	L1ZZ04 賸餘款待扣回	603,171		
	L2ZZ10 公保費	79,882		
	L2ZZ21 健保費-教職員	287,392		
	L2ZZ22 健保費-職工	103,269		
	L2ZZ23 健保費-補充保費	662		
	L2ZZ30 勞保費	43,673		
	L2ZZ50 退撫基金	228,662		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	10,750		
	L2ZZ70 所得稅	499,265		
	L2ZZZ1 班級費	1,543		
	L2ZZZ2 家長會費	6,100		
	L2ZZZ3 教科書款	20,839		
	L2ZZZ6 三好校園經費	3,939		
	L2ZZZ7 獎助學金	202,512		

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 109 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L2ZZZ9	電腦設備管理維護費	64,387		
L2ZZZB	代收代辦費	18,585		
L2ZZZC	改善教學環境及各項教學活動費	92,103		
L2ZZZD	校慶及校務活動經費	161,204		
L2ZZZE	畢業典禮及校務活動經費	213,952		
L2ZZZF	身障特奧訓練費	117,308		
L2ZZZI	急難救助	20,000		
L2ZZZL	陳林紫棠急難獎助金	200,000		
L2ZZZM	工作坊	1,600		
L3ZZI1	午餐費-午餐費	1,508,847		
L4ZZI0	教育儲蓄戶	39,718		
L5ZZZ0	獎助學金專戶6190495	50,997		
L5ZZZ3	獎助學金專戶定存	1,930,000		
L68DXY	用人費用	1,620,013		
L78208	中輟生輔導	9,700		
L78309	專任輔導教師	101,047		
L78905	生活輔導工作	500		
L79505	食材獎勵金	33,950		
L88126	原住民獎學金	9,000		
L88216	學習扶助	85,160		
L88220	生涯發展教育	30,093		
L88224	本土語文	3,025		
L88228	增置專長教師	11,404		
L88235	前導學校協作計畫	78,749		
L88237	專業輔代課鐘點費	33,840		
L88244	科技教育	27,400		
L88713	課照專班	2,183		
L88816	國際學伴	31,464		
其他應付款			41	
O18CCC	其他預算內賸餘			
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	539,181	
R3ZZ14	履約保證金-畢業同學錄暨彩色照			
相-松輝影藝有限公司-109.9.30		10,000		
R3ZZ23	履約保證金--一年級校外教學活			
動-國益旅行社有限公司-109.12.1		12,000		
R3ZZ24	履約保證金--二年級露營活動-國益			
旅行社有限公司-109.12.1		40,000		
R4ZZ08	保固保證金-生活科技教室設備-龍			
育企業有限公司-109.8.30		18,000		
R4ZZ09	保固保證金-司今台周邊地坪改善工			
程-見興工程有限公司-113.11.22		66,587		
R4ZZ10	保固保證金-生活科技教室擴充設			
備-炳昌企業有限公司-109.12.31		17,910		

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 109 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	暫收及待結轉帳項			
	S5ZZB1 戶外教學--109.12.31	456,930	561,430	
	S5ZZC3 輔導費-108學年輔導費--109.7.31	104,500		
	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

356-12

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 1 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				15,117,370	16,882,000	-1,764,630	-10.45
		累計數				15,117,370	16,882,000	-1,764,630	-10.45
一般行政管理計畫		本月數				7,453,319	10,443,000	-2,989,681	-28.63
		累計數				7,453,319	10,443,000	-2,989,681	-28.63

高雄市地方教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

356-13

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	691,077,970	63,206,374	372,235	1,485	500,980	627,741,366
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	4,147,005			92,151	4,780,821
房屋及建築	156,466,694	39,814,436			244,792	116,407,466
機械及設備	8,348,612	5,886,908	372,235		72,223	2,761,716
交通及運輸設備	1,081,369	776,516			9,528	295,325
雜項設備	16,128,182	12,581,509			82,286	3,464,387
購建中固定資產						
電腦軟體	23,175			1,485		21,690
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：本年度增加數：增加372,235元(含教育局撥入372,235元)。

2.電腦軟體：本年度減少數：減少1,485元(含累計攤銷數1,485元)。

