

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 6 月份

主辦會計人員

會計室主任 梁家婕

基金主持人

教師兼任
教務主任 石錦祥

代

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 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	116,687,000	9,385,305	9,656,000	-270,695	-2.80	73,759,025	74,296,000	-536,975	-0.72
財產收入	45	460,000	373	21,000	-20,627	-98.22	373	21,000	-20,627	-98.22
租金收入	452	459,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
利息收入	454	1,000	373	1,000	-627	-62.70	373	1,000	-627	-62.70
政府撥入收入	46	114,087,000	9,386,000	9,386,000			73,276,000	73,276,000		
公庫撥款收入	462	114,087,000	9,386,000	9,386,000			73,276,000	73,276,000		
其他收入	4Y	2,140,000	-1,068	249,000	-250,068	-100.43	482,652	999,000	-516,348	-51.69
雜項收入	4YY	2,140,000	-1,068	249,000	-250,068	-100.43	482,652	999,000	-516,348	-51.69
基金用途	5	117,040,000	9,009,948	9,709,000	-699,052	-7.20	68,577,697	74,349,000	-5,771,303	-7.76
國民教育計畫	53	67,143,000	5,242,349	5,602,000	-359,651	-6.42	41,714,171	43,977,000	-2,262,829	-5.15
國民中學教育	531	67,143,000	5,242,349	5,602,000	-359,651	-6.42	41,714,171	43,977,000	-2,262,829	-5.15
一般行政管理計畫	5L	48,950,000	3,668,599	3,954,000	-285,401	-7.22	26,712,289	30,219,000	-3,506,711	-11.60
行政管理及推展	5L1	48,950,000	3,668,599	3,954,000	-285,401	-7.22	26,712,289	30,219,000	-3,506,711	-11.60
建築及設備計畫	5M	947,000	99,000	153,000	-54,000	-35.29	151,237	153,000	-1,763	-1.15
土地購置	5M1	600,000								
其他設備	5M4	347,000	99,000	153,000	-54,000	-35.29	151,237	153,000	-1,763	-1.15
本期賸餘(短絀)	6	-353,000	375,357	-53,000	428,357	-808.22	5,181,328	-53,000	5,234,328	-9,876.09
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					6,879,103	837,000	6,042,103	721.88

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 6 月份

基金收入：

1. 租金收入：場地租借收入短收20,000元。
2. 利息收入：利息收入短收627元。
3. 雜項收入：課業輔導參加學生人數減少，輔導費收入減少，致雜項收入短收516,348元。

基金用途：

1. 行政管理及推展：係因用人費用支出較預算分配數短少暨撙節各項支出。

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	15,114,659	100.00	負 債	2	8,235,556	54.49
流動資產	11	15,114,659	100.00	流動負債	21	7,686,649	50.86
現金	111	15,114,659	100.00	應付款項	212	7,686,649	50.86
銀行存款	1112	15,054,659	99.60	應付代收款	2123	7,686,649	50.86
財政局市庫	1112-1	9,217,481	60.98	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	2,066,190	13.67	預收款項	213	0	0.00
午餐專戶	1112-3	1,604,723	10.62	預收收入	2133	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	150,352	0.99	其他負債	22	548,907	3.63
其他專戶	1112-5	2,015,913	13.34	什項負債	221	548,907	3.63
零用及週轉金	1113	60,000	0.40	存入保證金	2211	516,162	3.41
預付款項	115	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	32,745	0.22
預付費用	1154	0	0.00	基金餘額	3	6,879,103	45.51
合計：		15,114,659		基金餘額	31	6,879,103	45.51
				基金餘額	311	6,879,103	45.51
				累積餘額	3111	1,697,775	11.23
				本期賸餘	3112	5,181,328	34.28
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：

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	109,025,000	66,967,088	-42,057,912	-38.58
11 正式員額薪資	53,022,000	34,638,863	-18,383,137	-34.67
113 職員薪金	51,852,000	33,953,766	-17,898,234	-34.52
114 工員工資	1,170,000	685,097	-484,903	-41.44
12 聘僱及兼職人員薪資	524,000	1,568,951	1,044,951	199.42
122 約僱職員薪金	447,000	248,820	-198,180	-44.34
124 兼職人員酬金	77,000	1,320,131	1,243,131	1,614.46
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	8,197,479	-4,114,521	-33.42
151 考績獎金	5,660,000	1,006,317	-4,653,683	-82.22
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	19,644,787	-16,292,213	-45.34
161 職員退休及離職金	34,538,000	18,529,009	-16,008,991	-46.35
162 工員退休及離職金	177,000	118,152	-58,848	-33.25
163 卹償金	1,222,000	997,626	-224,374	-18.36
18 福利費	6,319,000	2,916,908	-3,402,092	-53.84
181 分擔員工保險費	5,303,000	2,266,903	-3,036,097	-57.25
183 傷病醫藥費	35,000	7,900	-27,100	-77.43
18Y 其他福利費	981,000	642,105	-338,895	-34.55
19 提繳費	1,000	100	-900	-90.00
191 提繳工資墊償費用	1,000	100	-900	-90.00
2 服務費用	5,970,000	1,100,183	-4,869,817	-81.57
21 水電費	1,149,000	324,167	-824,833	-71.79
212 工作場所電費	949,000	282,431	-666,569	-70.24
214 工作場所水費	200,000	41,076	-158,924	-79.46

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	%
216 氣體費		660	660	
22 郵電費	150,000	30,334	-119,666	-79.78
221 郵費	30,000	4,858	-25,142	-83.81
222 電話費	90,000	25,476	-64,524	-71.69
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	200,000	5,995	-194,005	-97.00
231 國內旅費	110,000	5,995	-104,005	-94.55
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	8,323	-116,677	-93.34
241 印刷及裝訂費	125,000	8,323	-116,677	-93.34
25 修理保養及保固費	716,000	147,085	-568,915	-79.46
252 一般房屋修護費	385,000	25,985	-359,015	-93.25
255 機械及設備修護費	188,000	61,700	-126,300	-67.18
256 交通及運輸設備修護費	20,000	1,800	-18,200	-91.00
257 雜項設備修護費	123,000	57,600	-65,400	-53.17
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	246,443	-1,335,557	-84.42
279 外包費	617,000	246,443	-370,557	-60.06
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	312,550	-1,662,450	-84.17
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,842,000	242,825	-1,599,175	-86.82
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

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	%
289 試務甄選費	40,000	15,550	-24,450	-61.13
28A 電腦軟體服務費	42,000	24,375	-17,625	-41.96
28Y 其他專業服務費		4,000	4,000	
29 公共關係費	72,000	25,190	-46,810	-65.01
291 公共關係費	72,000	25,190	-46,810	-65.01
3 材料及用品費	779,000	245,817	-533,183	-68.44
31 使用材料費	4,000	585	-3,415	-85.38
313 油脂	4,000	585	-3,415	-85.38
32 用品消耗	775,000	245,232	-529,768	-68.36
321 辦公(事務)用品	109,000	33,381	-75,619	-69.38
322 報章雜誌	20,000	6,300	-13,700	-68.50
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	84,419	34,419	68.84
324 化學藥劑與實驗用品	20,000	854	-19,146	-95.73
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	17,010	2,010	13.40
32Y 其他用品消耗	561,000	103,268	-457,732	-81.59
4 租金、償債、利息及相關手續費	125,000	50,086	-74,914	-59.93
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	50,086	-69,914	-58.26
451 雜項設備租金	120,000	50,086	-69,914	-58.26
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	947,000	151,237	-795,763	-84.03
51 購建固定資產	947,000	151,237	-795,763	-84.03
511 購置土地	600,000		-600,000	-100.00
514 購置機械及設備	248,000	151,237	-96,763	-39.02
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	37,455	-61,545	-62.17

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	%
71 會費	6,000	2,500	-3,500	-58.33
712 學術團體會費	5,000	1,500	-3,500	-70.00
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	24,435	-25,565	-51.13
743 獎勵費用	50,000	24,435	-25,565	-51.13
75 競賽及交流活動費	43,000	10,520	-32,480	-75.53
751 技能競賽	43,000	10,520	-32,480	-75.53
9 其他	95,000	25,831	-69,169	-72.81
91 其他支出	95,000	25,831	-69,169	-72.81
91Y 其他	95,000	25,831	-69,169	-72.81
合計	117,040,000	68,577,697	-48,462,303	-41.41

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	9,217,481	9,217,481	
	保管金	2,066,190	2,066,190	
	午餐專戶	1,604,723	1,604,723	
	教育儲蓄戶	150,352	150,352	
	其他專戶	2,015,913	2,015,913	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	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			
	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			
	L1ZZ02 畢業紀念冊	96,996	7,686,649	
	L1ZZ03 冷氣水電及維修款	1,296,586		
	L1ZZ05 電腦設備管理維護費	64,387		
	L2ZZ10 公保費	80,777		
	L2ZZ21 健保費-教職員	416,394		
	L2ZZ22 健保費-職工	24,688		
	L2ZZ30 勞保費	54,787		
	L2ZZ50 退撫基金	237,945		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	18,601		
	L2ZZ70 所得稅	160,114		
	L2ZZZ1 班級費	1,543		
	L2ZZZ2 家長會費	12,100		
	L2ZZZ3 教科書款	17,234		
	L2ZZZ7 獎助學金	191,112		
	L2ZZZC 改善教學環境及各項教學活動費	91,703		
	L2ZZZD 校慶及校務活動經費	161,204		
	L2ZZZE 畢業典禮及校務活動經費	266,530		
	L2ZZZF 身障特奧訓練費	105,308		
	L2ZZZ1 急難救助	14,000		
	L2ZZZL 陳林紫菜急難獎助金	200,000		
	L2ZZZN 其他	12,150		
	L3ZZ11 午餐費-午餐費	1,604,723		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	150,352		
	L5ZZ20 獎助學金專戶6190495	53,168		
	L5ZZ30 獎助學金專戶定存	1,930,000		

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6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L69101	技藝教育選輔費	6,100		
L69701	身心障礙業務助理薪資	168,244		
L78208	中輟生輔導	3,130		
L78220	本土語文開課經費	9,200		
L78225	學習扶助整體行政推動計畫	6,312		
L78233	生涯發展教育	11,853		
L78234	108學年增置專長教師	3,073		
L78309	專任輔導教師	35,801		
L79308	教育優先區計畫	5,088		
L79538	領溫槍及口罩	32,000		
L79905	防災校園建置計畫	9,000		
L79908	109年度校外會勤務費	1,500		
L88216	學習扶助	57,284		
L88235	前導學校協作計畫	14,748		
L88237	專業輔代課鐘點費	8,640		
L88244	科技教育	2,905		
L88816	國際學伴	24,529		
L89207	學生用書	24,840		
	存入保證金		516,162	
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		
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		
R4ZZ08	保固保證金-生活科技教室設備-龍荷企業有限公司-109.8.30	18,000		
R4ZZ09	保固保證金-司令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		
R4ZZ11	保固保證金-空氣清淨設備保固保證金-銘祥科技實業(股)公司-112.5.21	28,981		
	暫收及待結轉帳項		32,745	
S5ZZC5	輔導費-109學年輔導費109.12.31	32,745		
	應付保證品		130,500	

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-11

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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				5,242,349	5,602,000	-359,651	-6.42
		累計數				41,714,171	43,977,000	-2,262,829	-5.15
一般行政管理計畫		本月數				3,668,599	3,954,000	-285,401	-7.22
		累計數				26,712,289	30,219,000	-3,506,711	-11.60
建築及設備計畫		本月數				99,000	153,000	-54,000	-35.29
		累計數				151,237	153,000	-1,763	-1.15

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

中華民國 109 年 6 月份

356-12

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	2,424,450	1,077,237	2,959,070	626,259,739
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			552,906	4,320,066
房屋及建築	156,466,694	39,814,436		321,048	1,433,114	114,898,096
機械及設備	8,348,612	5,886,908	1,694,502	166,279	403,679	3,586,248
交通及運輸設備	1,081,369	776,516	371,048		303,288	372,613
雜項設備	16,128,182	12,581,509	358,900	581,000	266,083	3,058,490
購建中固定資產						
電腦軟體	23,175			8,910		14,265
權利						
遞耗資產						
其他						

- 註：1.房屋建築及設備：本年度減少數：減少321,048元(教室播音系統321,048元轉出)。
- 2.機械及設備：本年度增加數：增加1,694,502元(含教育局撥入432,235元補登財產145,000元預算購置151,237元應付代收款購置966,030元)本年度減少數：財產報廢166,279元。
- 3.交通及運輸設備：本年度增加數371,048元(教室播音系統由房屋建築及設備轉入321,048元應付代收款購置50,000元)。
- 4.雜項設備：本年度增加數：增加358,900元(補登財產358,900元)本年度減少數：財產報廢581,000元。
- 5.電腦軟體：本年度減少數：減少8,910元(含累計攤銷數8,910元)。

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-13

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地		600,000		-600,000										
土地		600,000		-600,000										
購建中固定資產														
土地改良物				600,000	600,000									
土地改良物				600,000	600,000									
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		248,000			248,000	153,000	151,237		151,237	98.85	-1,763	-1.15		
機械及設備		248,000			248,000	153,000	151,237		151,237	98.85	-1,763	-1.15		
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		99,000			99,000									
雜項設備		99,000			99,000									
購建中固定資產														
總計		947,000			947,000	153,000	151,237		151,237	98.85	-1,763	-1.15		