

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 110 年 8 月 份

主辦會計人員

會計室梁家婕

基金主持人

高雄市立梓官國民中學校長陳維新

教育發展基金適用

高雄市立梓官國民中學 110 年 8 月份會計報告自行檢核表

檢核日期： 9 月 2 日

承辦人員

會計室主任 梁家婕

主辦會計

會計室主任 梁家婕

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	
			相符者 請打√	說明
壹	各報表	1. 檢送之報表應齊全，包括：目次、基金來源、用途及餘絀表、主要業務計畫執行明細表、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表、長期負債變動表、固定資產建設改良擴充執行情形明細表、平衡表、收入支出表、預算執行與會計收支對照表、各項費用彙計表（至三級、法定預算）、平衡表科目明細表（至四級）、銀行存款差額解釋表、對帳單、財產增減報表、財產折舊月報表(UTR270)、財產增減結存表、電腦軟體增減結存表、租賃資產增減報表、租賃資產折舊月報表、租賃資產增減結存表等，並視實際需要增減編報。 2. 報表格式、名稱、日期應正確。	V	
貳	基金來源、用途及餘絀表	1. 科(項)目名稱應依行政院主計總處核定債務基金、特別收入基金及資本計畫基金適用科(項)目核定表規定表達，基金來源填列至 3 級科目，基金用途以計畫方式表達，各計畫應區分購建固定資產及其他兩部分。 2. 各科目「本年度法定預算數」欄金額應與法定預算書相對應科目金額相符。 3. 本期賸餘(短絀)之本月份預算數及本年度截至本月份累計數應與基金來源用途法定預算分配表之預算數分配相符。 4. 本年度截至本月份累計數－實際數欄之期初基金餘額應與上年度決算書平衡表之累積餘額相符。 5. 各項目本年度截至本月份累計數－實際數應與預算執行與會計收支對照表相對應科目預算執行數金額相符。 6. 基金來源 3 級科目、基金用途各計畫截至本月份累計實際數與預算數差異超過 10%者，應敘明增減原因。	V	
參	主要業務計畫執行明細表	各業務計畫執行數－實際數及預算數之本月數、累計數應與基金來源、用途及餘絀表各相對應科目本月份、本年度截至本月份累計數之實際數及預算數金額相符。	V	
肆	長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	1. 固定資產項目本年度成本變動增加數應與固定資產建設改良擴充執行情形明細表各相對應項目之累計執行數合計相符，如不符應於表下分別說明差異原因。 2. 固定資產項目取得成本加計本年度成本變動增加數減本年度成本變動減少數應與平衡表、財產折舊月報表(UTR270)及租賃資產折舊月報表各相對應項目之原值金額相符。 3. 固定資產項目以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價加計本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數應與平衡表、財產折舊月報表(UTR270)及租賃資產折舊月報表各相對應項目之累計攤提折舊金額相符。 4. 固定資產及無形資產項目期末帳面金額應與平衡表、市有財產增減結存表、電腦軟體增減結存表及租賃資產增減結存表本期結存(數)相符。	V	
伍	長期負債變動表	各項目期末帳面金額應與平衡表各該科目金額相符。	無編此表	
陸	固定資產建設改良擴充執行情形	1. 各計畫本年度法定預算數和累計執行數之實支數應與基金來源、用途及餘絀表基金用途項下各相對應之計畫金額相符。 2. 各科目累計執行之實支數應與各項費用彙計表購建固定資產項下各相對應之科目金額相符。	V	

高雄市立梓官國民中學

目次

中華民國 110 年度8 月份

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表

第1頁至第2頁

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表

第3頁至第3頁

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

第4頁至第5頁

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

第6頁至第7頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表

第8頁至第10頁

二、收入支出表

第11頁至第11頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第12頁至第12頁

二、各項費用彙計表

第13頁至第16頁

三、平衡表科目明細表

第17頁至第19頁

四、銀行存款差額解釋表

第20頁至第21頁

五、對帳單

第22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 110 年 8 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	125,744,000	10,544,050	10,637,000	-92,950	-0.87	103,301,742	104,149,000	-847,258	-0.81
財產收入	45	431,000	6,050		6,050		25,224	21,000	4,224	20.11
財產處分收入	451						18,730		18,730	
租金收入	452	430,000	6,050		6,050		6,050	20,000	-13,950	-69.75
利息收入	454	1,000					444	1,000	-556	-55.60
政府撥入收入	46	123,473,000	10,537,000	10,537,000			102,844,000	102,844,000		
公庫撥款收入	462	123,473,000	10,537,000	10,537,000			102,844,000	102,844,000		
其他收入	4Y	1,840,000	1,000	100,000	-99,000	-99.00	432,518	1,284,000	-851,482	-66.31
雜項收入	4YY	1,840,000	1,000	100,000	-99,000	-99.00	432,518	1,284,000	-851,482	-66.31
基金用途	5	125,840,000	9,314,974	10,637,000	-1,322,026	-12.43	87,099,278	104,245,000	-17,145,722	-16.45
國民教育計畫	53	77,597,000	5,725,839	6,458,000	-732,161	-11.34	52,779,535	64,038,000	-11,258,465	-17.58
一般行政管理計畫	5L	47,826,000	3,556,135	4,179,000	-622,865	-14.90	33,708,388	39,889,000	-6,180,612	-15.49
建築及設備計畫	5M	417,000	33,000		33,000		611,355	318,000	293,355	92.25
購建固定資產		417,000	33,000		33,000		611,355	318,000	293,355	92.25
本期賸餘(短絀)	6	-96,000	1,229,076		1,229,076		16,202,464	-96,000	16,298,464	-16,977.57
期初基金餘額	71	1,345,000					2,383,053	1,345,000	1,038,053	77.18
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,249,000					18,585,517	1,249,000	17,336,517	1,388.03

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 110 年 8 月份

一. 基金來源：

1. 財產處分收入：係因財產拍賣收入及報廢舊物品變賣收入超過預期18,730元。
2. 租金收入：係因太陽能租金收入較預期短收13,950元。
3. 利息收入：係因利息收入較預期短少556元。
4. 雜項收入：係因參加輔導學生較預期少，致雜項收入較預期短收851,482元。

二. 基金用途：

1. 國民教育計畫：係因用人費用實支數較分配數少暨撙節各項支出。
2. 一般行政管理計畫：係因用人費用實支數較分配數少暨撙節各項支出。
3. 建築及設備計畫：西側停車場工程97,000元，利用寒假期間施工，以免影響車輛停放動線，公播系統尚未62,000元付款，電腦設備1,645元因教學需要提前購置。動支基金餘額260,000元購置擊劍設備。

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 8 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				5,725,839	6,458,000	-732,161	-11.34
		累計數				52,779,535	64,038,000	-11,258,465	-17.58
一般行政管理計畫		本月數				3,556,135	4,179,000	-622,865	-14.90
		累計數				33,708,388	39,889,000	-6,180,612	-15.49
建築及設備計畫		本月數				33,000	0	33,000	0.00
		累計數				611,355	318,000	293,355	92.25

高雄市教育發展基金—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 110 年 8 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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	693,364,917	69,246,470	1,826,917	3,682,238	780,045	621,483,081
非理財目的之長期投資						
土地	500,009,961					500,009,961
土地改良物	9,577,502	5,268,149	97,000	97,000	859,864	3,449,489
房屋及建築	156,145,646	42,713,410			1,954,480	111,477,756
機械及設備	10,008,954	6,770,381	462,617	462,258	240,905	2,998,027
交通及運輸設備	1,452,417	1,160,996	645,400	27,000	121,382	788,439
雜項設備	16,165,082	13,333,534	621,000	3,090,625	-2,396,586	2,758,509
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：1.土地改良物:本年度增加數：增加97,000元(含預算購置97,000元)。本年度減少數：財產減少97,000元(財產相對減值97,000元)
 2.機械及設備:本年度增加數：增加462,617元(含預算購置227,355元應付代收款購置235,262元)本年度減少數：財產減少462,258元(財產報廢462,258元)。
 3.交通及運輸設備：本年度增加數：增加645,400元(含預算購置27,000元應付代收款購置618,400元)本年度減少數：財產減少27,000元(財產報廢27,000元)。
 4.雜項設備:本年度增加數：增加621,000元(含預算購置260,000元應付代收款購置361,000元)本年度減少數：財產減少3,090,625元(財產報廢3,090,625元)。
 5.電腦軟體：本年度增加數：增加900元(超額攤銷轉回殘值款900元)本年度減少數：減少5,355元(含累計攤銷數5,355元)。

高雄市教育發展基金—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 110 年 8 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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		
權利 電腦軟體 其他	5,355		900	5,355		900

註： 1.土地改良物:本年度增加數：增加97,000元(含預算購置97,000元)。本年度減少數：財產減少97,000元(財產相對減值97,000元)
 2.機械及設備:本年度增加數：增加462,617元(含預算購置227,355元應付代收款購置235,262元)本年度減少數：財產減少462,258元(財產報廢462,258元)。
 3.交通及運輸設備：本年度增加數：增加645,400元(含預算購置27,000元應付代收款購置618,400元)本年度減少數：財產減少27,000元(財產報廢27,000元)。
 4.雜項設備:本年度增加數：增加621,000元(含預算購置260,000元應付代收款購置361,000元)本年度減少數：財產減少3,090,625元(財產報廢3,090,625元)。
 5.電腦軟體：本年度增加數：增加900元(超額攤銷轉回殘值款900元)本年度減少數：減少5,355元(含累計攤銷數5,355元)。

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 8 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															
購建中固定資產															
土地改良物		99,000			99,000		97,000		97,000		97,000		西側停車場工程97,000元，利用寒假期間施工，以免影響車輛停放動線。	配合預算分配規定辦理。	
土地改良物		99,000			99,000		97,000		97,000		97,000				
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		229,000			229,000	229,000	227,355		227,355	99.28	-1,645	-0.72	電腦設備採購結餘1,645元。	預計9月付款	
機械及設備		229,000			229,000	229,000	227,355		227,355	99.28	-1,645	-0.72			
購建中固定資產															
交通及運輸設備		89,000			89,000	89,000	27,000		27,000	30.34	-62,000	-69.66			
交通及運輸設備		89,000			89,000	89,000	27,000		27,000	30.34	-62,000	-69.66	公播系統62,000元已採購尚未付款。		
購建中固定資產															
雜項設備			260,000		260,000	260,000	260,000		260,000	100.00					
雜項設備			260,000		260,000	260,000	260,000		260,000	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

356-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 8 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														
總計		417,000	260,000		677,000	578,000	611,355		611,355	105.77	33,355	5.77		

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110年8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	649,740,635	100.00	負 債	2	9,672,037	1.49
流動資產	11	28,257,554	4.35	流動負債	21	9,113,755	1.40
現金	1101	27,874,866	4.29	應付款項	2102	9,113,755	1.40
銀行存款	110102	27,814,866	4.28	應付代收款	210203	9,113,755	1.40
財政局市庫	110102-1	21,995,891	3.39	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	2,606,042	0.40	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,097,253	0.17	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	121,920	0.02	其他負債	28	558,282	0.09
其他專戶	110102-5	1,993,760	0.31	什項負債	2801	558,282	0.09
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	558,282	0.09
預付款項	1108	382,688	0.06	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	382,688	0.06	淨資產	3	640,068,598	98.51
固定資產	14	621,482,181	95.65	淨資產	31	640,068,598	98.51
土地	1401	500,009,961	76.96	淨資產	3101	640,068,598	98.51
土地	140101	500,009,961	76.96	累積餘額	310101	626,501,500	96.42
土地改良物	1402	3,449,489	0.53	本期賸餘	310102	13,567,098	2.09
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：1. 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。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產：無

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110年8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		
土地改良物	140201	9,577,502	1.47	合計：		649,740,635	
累計折舊-土地改良物	140202	-6,128,013	-0.94				
房屋建築及設備	1404	111,477,756	17.16				
房屋建築及設備	140401	156,145,646	24.03				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-44,667,890	-6.87				
機械及設備	1405	2,998,027	0.46				
機械及設備	140501	10,009,313	1.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,011,286	-1.08				
交通及運輸設備	1406	788,439	0.12				
交通及運輸設備	140601	2,070,817	0.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,282,378	-0.20				
雜項設備	1407	2,758,509	0.42				
雜項設備	140701	13,695,457	2.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,936,948	-1.68				

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：1.107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。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產：無

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110年8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		
無形資產	16	900	0.00				
無形資產	1601	900	0.00				
電腦軟體	160102	900	0.00				
合計：		649,740,635					

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：1. 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。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產：無

高雄市教育發展基金 — 高雄市立梓官國民中學

收入支出表

中華民國110年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,556,050	104,516,404
財產收益	6,050	25,224
財產孳息收入	6,050	6,494
財產交易利益		18,730
政府撥入收入	10,537,000	102,844,000
公庫撥款收入	10,537,000	102,844,000
其他收入	13,000	1,647,180
受贈收入	12,000	240,452
雜項收入	1,000	1,406,728
支出	9,858,577	90,949,306
人事支出	9,026,489	84,368,091
人事支出	9,026,489	84,368,091
業務支出	254,285	2,084,640
業務支出	254,285	2,084,640
財產損失	28,294	134,734
財產交易損失	28,294	134,734
折舊、折耗及攤銷	548,309	4,328,578
固定資產折舊	549,209	4,324,123
無形資產攤銷	-900	4,455
其他支出	1,200	33,263
其他支出	1,200	33,263
本期賸餘（短絀）	697,473	13,567,098
期初淨資產		626,501,500
解繳公庫		
期末淨資產		640,068,598

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 8 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	103,301,742	1,214,662	104,516,404	收入
財產收入	25,224		25,224	財產收益
政府撥入收入	102,844,000		102,844,000	政府撥入收入
其他收入	432,518	1,214,662	1,647,180	其他收入
基金用途	87,099,278	3,850,028	90,949,306	支出
用人費用	84,368,091		84,368,091	人事支出
服務費用	1,658,128	426,512	2,084,640	業務支出
材料及用品費	274,869	-274,869		
租金、償債、利息及相關手續費	83,686	-83,686		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	67,957	-67,957		獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出	1,929	132,805	134,734	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	611,355	-611,355		
其他	33,263	4,328,578	4,328,578	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	16,202,464	-2,635,366	13,567,098	其他支出
期初基金餘額	2,383,053	624,118,447	626,501,500	本期賸餘(短絀)
解繳公庫	-			期初淨資產
期末基金餘額	18,585,517	621,483,081	640,068,598	解繳公庫
				期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數1,214,662元=代收款項購置交通及運輸設備618,400元+代收款項購置機械設備235,262元+代收款項購置雜項設備361,000元。
2. 「財產損失」之調整數132,805元=土地改良物財產相對減值97,000元+報廢交通設備財產交易損失270元+報廢機械設備財產交易損失32,922元+報廢雜項設備財產交易損失2,613元。
3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數611,355元:購置土地改良物97,000元+機械及設備227,355元+交通及運輸設備27,000元+雜項設備260,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,328,578元=固定資產折舊4,324,123元+電腦軟體攤銷數4,455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110年8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	118,494,000	84,368,091	-34,125,909	-28.80
11 正式員額薪資	63,474,000	44,363,785	-19,110,215	-30.11
113 職員薪金	62,304,000	43,767,355	-18,536,645	-29.75
114 工員工資	1,170,000	596,430	-573,570	-49.02
12 聘僱及兼職人員薪資	644,000	1,452,074	808,074	125.48
122 約僱職員薪金	447,000	317,457	-129,543	-28.98
124 兼職人員酬金	197,000	1,134,617	937,617	475.95
13 超時工作報酬	910,000	787,520	-122,480	-13.46
131 加班費	910,000	787,520	-122,480	-13.46
15 獎金	12,312,000	8,582,621	-3,729,379	-30.29
151 考績獎金	5,660,000	1,144,995	-4,515,005	-79.77
152 年終獎金	6,652,000	7,437,626	785,626	11.81
16 退休及卹償金	34,766,000	24,881,634	-9,884,366	-28.43
161 職員退休及離職金	32,831,000	23,305,771	-9,525,229	-29.01
162 工員退休及離職金	335,000	137,553	-197,447	-58.94
163 卹償金	1,600,000	1,438,310	-161,690	-10.11
18 福利費	6,387,000	4,300,440	-2,086,560	-32.67
181 分擔員工保險費	5,303,000	3,597,415	-1,705,585	-32.16
183 傷病醫藥費	36,000		-36,000	-100.00
18Y 其他福利費	1,048,000	703,025	-344,975	-32.92
19 提繳費	1,000	17	-983	-98.30
191 提繳工資墊償費用	1,000	17	-983	-98.30
2 服務費用	5,692,000	1,658,128	-4,033,872	-70.87
21 水電費	1,070,000	350,904	-719,096	-67.21
212 工作場所電費	870,000	297,990	-572,010	-65.75
214 工作場所水費	200,000	52,154	-147,846	-73.92

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110年8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		760	760	
22 郵電費	150,000	63,503	-86,497	-57.66
221 郵費	30,000	4,067	-25,933	-86.44
222 電話費	90,000	29,436	-60,564	-67.29
224 數據通信費	30,000	30,000	0.00	
23 旅運費	200,000	51,929	-148,071	-74.04
231 國內旅費	110,000	9,179	-100,821	-91.66
235 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00
23Y 其他旅運費	80,000	42,750	-37,250	-46.56
24 印刷裝訂與廣告費	115,000	13,159	-101,841	-88.56
241 印刷及裝訂費	115,000	13,159	-101,841	-88.56
25 修理保養及保固費	699,000	422,060	-276,940	-39.62
251 土地改良物修護費	90,000	90,000	0.00	
252 一般房屋修護費	235,000	178,733	-56,267	-23.94
255 機械及設備修護費	231,000	102,318	-128,682	-55.71
256 交通及運輸設備修護費	20,000	9,600	-10,400	-52.00
257 雜項設備修護費	123,000	41,409	-81,591	-66.33
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	1,640,000	363,472	-1,276,528	-77.84
279 外包費	617,000	363,472	-253,528	-41.09
27D 計時與計件人員酬金	1,020,000		-1,020,000	-100.00
27F 體育活動費	3,000		-3,000	-100.00
28 專業服務費	1,745,000	369,255	-1,375,745	-78.84
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,612,000	292,110	-1,319,890	-81.88
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,000	30,000	-6,000	-16.67

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110年8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	%
288 委託考選訓練費	15,000		-15,000	-100.00
289 試務甄選費	40,000	23,220	-16,780	-41.95
28A 電腦軟體服務費	42,000	23,925	-18,075	-43.04
29 公共關係費	72,000	23,846	-48,154	-66.88
291 公共關係費	72,000	23,846	-48,154	-66.88
3 材料及用品費	836,000	274,869	-561,131	-67.12
31 使用材料費	4,000	2,862	-1,138	-28.45
313 油脂	4,000	2,862	-1,138	-28.45
32 用品消耗	832,000	272,007	-559,993	-67.31
321 辦公(事務)用品	139,000	60,393	-78,607	-56.55
322 報章雜誌	20,000	6,600	-13,400	-67.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	105,688	55,688	111.38
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	16,686	1,686	11.24
32Y 其他用品消耗	588,000	82,640	-505,360	-85.95
4 租金、償債、利息及相關手續費	125,000	83,686	-41,314	-33.05
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	83,686	-36,314	-30.26
451 雜項設備租金	120,000	83,686	-36,314	-30.26
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	417,000	611,355	194,355	46.61
51 購建固定資產	417,000	611,355	194,355	46.61
512 興建土地改良物	99,000	97,000	-2,000	-2.02
514 購置機械及設備	229,000	227,355	-1,645	-0.72
515 購置交通及運輸設備	89,000	27,000	-62,000	-69.66
516 購置雜項設備		260,000	260,000	

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110年8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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	191,000	67,957	-123,043	-64.42
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	36,234	-13,766	-27.53
743 獎勵費用	50,000	36,234	-13,766	-27.53
75 競賽及交流活動費	135,000	29,223	-105,777	-78.35
751 技能競賽	135,000	29,223	-105,777	-78.35
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	0	1,929	1,929	
81 各項短絀		1,929	1,929	
817 資產短絀		1,929	1,929	
9 其他	85,000	33,263	-51,737	-60.87
91 其他支出	85,000	33,263	-51,737	-60.87
91Y 其他	85,000	33,263	-51,737	-60.87
合計	125,840,000	87,099,278	-38,740,722	-30.79

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 110 年 8 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	21,995,891	21,995,891	
	保管金	2,606,042	2,606,042	
	午餐專戶	1,097,253	1,097,253	
	教育儲蓄戶	121,920	121,920	
	其他專戶	1,993,760	1,993,760	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	91,535	382,688	
	C1ZZ14 新聘運動教練薪資-110.12.31	291,153		
	C1ZZ16 增置專長教師薪資-110.12.31			
	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	1,225,070	9,113,755	
	L1ZZ03 冷氣水電及維修款	75,014		
	L1ZZ04 賸餘款待扣回	80,290		
	L2ZZ10 公保費	754,131		
	L2ZZ21 健保費-教職員	61,862		
	L2ZZ22 健保費-職工	1,672		
	L2ZZ23 健保費-補充保費	64,004		
	L2ZZ30 勞保費	257,770		
	L2ZZ50 退撫基金	36,547		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	189,102		
	L2ZZ70 所得稅	1,543		
	L2ZZZ1 班級費	300		
	L2ZZZ2 家長會費	32,389		
	L2ZZZ3 教科書款	216,912		
	L2ZZZ7 獎助學金	195,439		
	L2ZZZC 改善教學環境及各項教學活動費	129,123		
	L2ZZZD 校慶及校務活動經費	301,500		
	L2ZZZE 畢業典禮及校務活動經費	51,308		
	L2ZZZF 身障特奧訓練費	14,000		
	L2ZZZJ 急難救助	200,000		
	L2ZZZL 陳林紫菜急難獎助金	18,150		
	L2ZZZN 其他			

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 110年8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L3ZZ11	午餐費-午餐費	1,097,253		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	121,920		
L5ZZ20	獎助學金專戶6190495	63,760		
L5ZZ30	獎助學金專戶定存	1,930,000		
L60201	冷氣使用費	13,400		
L60502	國內競賽補助	136,000		
L60701	身障業務助理薪資	113,638		
L60702	身障課後照顧班	2,915		
L60703	特教生冷氣使用費	8,200		
L69205	國中小裝設冷氣弱勢學生補助	10,103		
L6ZZ01	局補助代收代付	159,650		
L70342	110學年度國中專輔教師	860,000		
L70503	增聘運動教練經費	296,785		
L70526	生鮮食材獎勵金	24,672		
L70536	運動團隊計畫	252,000		
L70553	運動選手輔導照顧計畫	13,000		
L79231	增置專長教師員額(1000專案)	100,609		
L79239	推動科技教育計畫(109)	3,000		
L79320	專任輔導教師薪資(109)	724		
	存入保證金		558,282	
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		
R3ZZ32	履約保證金-十慶電器有限公司-共約冷氣附加項安裝工程-110.11.1	40,000		
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-113.1.1.22	66,587		
R4ZZ11	保固金保證金-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		
R4ZZ12	保固保證金-校園草皮植栽工程-鑫磊工程有限公司-110.10.6	15,240		
R4ZZ13	保固保證金-體育館音響設備-吉登通信科技有限公司-111.1.31	17,100		
R4ZZ14	保固保證金-擊劍專項器材-辰記國際有限公司-112.7.1	15,690		
	應付保證品		130,500	
	土地		500,009,961	
	土地改良物		9,577,502	
	累計折舊-土地改良物		-6,128,013	
	房屋及建築		156,145,646	

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 110年8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	累計折舊-房屋及建築	-44,667,890	-44,667,890	
	機械及設備	10,009,313	10,009,313	
	累計折舊-機械及設備	-7,011,286	-7,011,286	
	交通及運輸設備	2,070,817	2,070,817	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,282,378	-1,282,378	
	雜項設備	13,695,457	13,695,457	
	累計折舊-雜項設備	-10,936,948	-10,936,948	
	電腦軟體	900	900	