

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 113 年 3 月 份

主辦會計人員

會計室主任梁家婕

基金主持人

高雄市立梓官國民中學校長陳維新

高雄市立梓官國民中學

目次

中華民國113 年度3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、資本資產明細表

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6頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表

第7頁至第9頁

二、收入支出表

第10頁至第10頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第11頁至第11頁

二、各項費用彙計表

第12頁至第15頁

三、平衡表科目明細表

第16頁至第18頁

四、銀行存款差額解釋表

第19頁至第20頁

五、對帳單

第21頁至第30頁

六、保管(證)品月報

第31頁至第31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 113 年 3 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			
		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	124,285,000	11,359,000	11,547,000	-188,000	-1.63	54,172,353	54,518,000	-345,647	-0.63
財產收入	431,000								
租金收入	430,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	122,814,000	11,359,000	11,359,000			54,119,000	54,119,000		
公庫撥款收入	122,814,000	11,359,000	11,359,000			54,119,000	54,119,000		
其他收入	1,040,000		188,000	-188,000	-100.00	53,353	399,000	-345,647	-86.63
雜項收入	1,040,000		188,000	-188,000	-100.00	53,353	399,000	-345,647	-86.63
基金用途	124,655,000	9,286,651	11,547,000	-2,260,349	-19.58	41,279,704	54,518,000	-13,238,296	-24.28
國民教育計畫	76,001,000	5,576,459	7,306,000	-1,729,541	-23.67	26,251,459	35,346,000	-9,094,541	-25.73
其他	76,001,000	5,576,459	7,306,000	-1,729,541	-23.67	26,251,459	35,346,000	-9,094,541	-25.73
一般行政管理計畫	47,186,000	3,536,192	4,241,000	-704,808	-16.62	14,854,245	19,172,000	-4,317,755	-22.52
其他	47,186,000	3,536,192	4,241,000	-704,808	-16.62	14,854,245	19,172,000	-4,317,755	-22.52
建築及設備計畫	1,468,000	174,000		174,000		174,000		174,000	
購建固定資產	1,468,000	174,000		174,000		174,000		174,000	
本期賸餘(短絀)	-370,000	2,072,349		2,072,349		12,892,649		12,892,649	
期初基金餘額	2,455,000					2,827,268	2,455,000	372,268	15.16
解繳公庫									
期末基金餘額	2,085,000					15,719,917	2,455,000	13,264,917	540.32

註：

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 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

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				5,576,459	7,306,000	-1,729,541	-23.67
		累計數				26,251,459	35,346,000	-9,094,541	-25.73
一般行政管理計畫		本月數				3,536,192	4,241,000	-704,808	-16.62
		累計數				14,854,245	19,172,000	-4,317,755	-22.52
建築及設備計畫		本月數				174,000	0	174,000	0.00
		累計數				174,000	0	174,000	0.00

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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 發展中之無形資產 其他	94,788		366,800	31,752		429,836

註： 1.土地:本年度增加數：增加13,402,118元(調高土地公告現值13,402,118元)。
 2.房屋及建築:本年度增加數：增加90,000元(預算內購置90,000元)；減少數:財產相對減值90,000元。
 3.機械及設備:本年度增加數：增加84,000元(預算內購置84,000元)。
 4.電腦軟體:增加數:應付代收購置366,800元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購366,800元)；減少數:電腦軟體攤銷31,752元。

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113年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	677,767,819	100.00	負 債	2	13,857,830	2.04
流動資產	11	29,577,747	4.36	流動負債	21	11,476,672	1.69
現金	1101	28,899,742	4.26	應付款項	2102	11,476,672	1.69
銀行存款	110102	28,839,742	4.26	應付代收款	210203	11,476,672	1.69
財政局市庫	110102-1	21,623,738	3.19	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,389,470	0.35	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	575,024	0.08	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	223,866	0.03	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	4,027,644	0.59	其他負債	28	2,381,158	0.35
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	什項負債	2801	2,381,158	0.35
預付款項	1108	678,005	0.10	存入保證金	280104	383,147	0.06
預付費用	110804	678,005	0.10	暫收及待結轉帳項	280108	1,998,011	0.29
固定資產	14	647,760,236	95.57	淨資產	3	663,909,989	97.96
土地	1401	531,254,311	78.38	淨資產	31	663,909,989	97.96
土地	140101	531,254,311	78.38	淨資產	3101	663,909,989	97.96
土地改良物	1402	690,450	0.10	累積餘額	310101	638,502,034	94.21
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保證品		0		應付保證品		0	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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113年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
無形資產	16	429,836	0.06				
無形資產	1601	429,836	0.06				
電腦軟體	160102	429,836	0.06				
合計：		677,767,819					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

356-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日

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	54,172,353	366,800	54,539,153	收入
政府撥入收入	54,119,000		54,119,000	政府撥入收入
其他收入	53,353	366,800	420,153	其他收入
基金用途	41,279,704	1,253,612	42,533,316	支出
用人費用	40,301,104		40,301,104	人事支出
服務費用	572,606	217,079	789,685	業務支出
材料及用品費	144,196	-144,196		
租金、償債、利息及相關手續費	34,005	-34,005		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,878	-38,878		獎補助支出
資產短絀		90,000	90,000	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	174,000	-174,000		
		1,337,612	1,337,612	折舊、折耗及攤銷
其他	14,915		14,915	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,892,649	-886,812	12,005,837	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,827,268	635,674,766	638,502,034	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		13,402,118	13,402,118	淨資產調整數
期末基金餘額	15,719,917	648,190,072	663,909,989	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數366,800元=應付代收款項購置電腦軟體366,800元(含委託左營國中購置366,800元)。
2. 財產損失之調整數90,000元:房屋相對減值90,000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174,000元=擴充房屋及建築90,000元+購置機械及設備84,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1337,612元=固定資產折舊1,305,860元+電腦軟體攤銷數31,752元。
5. 「淨資產調整數」13,402,118元=土地公告現值增加13,402,118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113年3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	1,000	1,020	20	2.00
22 郵電費	150,000	12,145	-137,855	-91.90
221 郵費	30,000	4,000	-26,000	-86.67
222 電話費	90,000	8,145	-81,855	-90.95
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	134,000	77,342	-56,658	-42.28
231 國內旅費	92,000	1,872	-90,128	-97.97
235 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00
23Y 其他旅運費	32,000	75,470	43,470	135.84
24 印刷裝訂與廣告費	115,000	1,010	-113,990	-99.12
241 印刷及裝訂費	115,000	1,010	-113,990	-99.12
25 修理保養及保固費	483,000	101,935	-381,065	-78.90
251 土地改良物修護費	20,000	25,000	5,000	25.00
252 一般房屋修護費	104,000	13,680	-90,320	-86.85
255 機械及設備修護費	199,000	33,450	-165,550	-83.19
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	140,000	29,805	-110,195	-78.71
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	2,300,000	173,861	-2,126,139	-92.44
279 外包費	1,106,000	173,861	-932,139	-84.28
27D 計時與計件人員酬金	1,191,000		-1,191,000	-100.00
27F 體育活動費	3,000		-3,000	-100.00
28 專業服務費	935,000	89,650	-845,350	-90.41
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	802,000	45,650	-756,350	-94.31
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,000	16,800	-19,200	-53.33

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113年3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	207,000	38,878	-168,122	-81.22
71 會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
712 學術團體會費	5,000		-5,000	-100.00
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	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	151,000	35,878	-115,122	-76.24
751 技能競賽	151,000	35,878	-115,122	-76.24
9 其他	85,000	14,915	-70,085	-82.45
91 其他支出	85,000	14,915	-70,085	-82.45
91Y 其他	85,000	14,915	-70,085	-82.45
合 計	124,655,000	41,279,704	-83,375,296	-66.88

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 113年3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	575,024		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	223,866		
L5ZZ20	獎助學金專戶6190495	99,633		
L5ZZ30	獎助學金專戶定存	1,930,000		
L62207	雙語教育整合推動計畫	50,220		
L62208	晚自習補助餐費	36,080		
L62Z02	科技教育推動(112學年度)	40,605		
L63201	身心障礙業務助理經費(112年度)	295,698		
L63401	導護精進方案(113年)	87,380		
L63501	全中運動輔金	423,595		
L63701	身心障礙類經常門經費	18,472		
L63801	雙語社團計畫(第2次撥款)	37,162		
L72213	生涯發展教育經費(112年)	16,733		
L72218	學習扶助學校開班計畫(112年)	20,527		
L72234	精進計畫專任輔導員代課鐘點費(112學年度)	242,718		
L72239	增置專長教師計畫(112學年度)	118,218		
L72245	中輟生預防追蹤	1,840		
L72338	非山非市學校設施設備計畫(112年度)	27,500		
L72348	國中專輔教師經費(112學年度)	744,755		
L72356	教育優先區計畫	390		
L72371	口說英語展能樂學計畫	14,950		
L72399	本土語文獎勵計畫(112學年度)	90,000		
L72502	增聘運動教練計畫	984,408		
L72559	專任運動教練獎勵金(112學年度)	204,360		
L72810	數位學習精進方案	6,648		
L72902	生活輔導會工作經費	1,500		
L73508	多元生理用品	9,600		
L73808	推動中小學精進方案鐘點費(113年)	15,120		
L73908	校外生活輔導會工作(113年)	750		
L78599	推動食安五環改革獎勵金	32,944		
L82112	原住民優秀獎學金	3,000		
	存入保證金		383,147	
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	281,013		
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-擊劍專項器材-辰記國際有限公司-113.7.1	15,690		
R4ZZ15	保固保證金-上十慶有限公司-共約冷氣附加安裝工程採購-113.9.30	14,460		
R4ZZ20	保固保證金-木製新式課桌椅採購案	5,397		
	保固保證金-合青企業有限公司-114.1.31			
	暫收及待結轉帳項		1,998,011	