

00375

高雄市政府教育局主管
高雄市教育發展基金
高雄市立蚵寮國民中學

會 計 月 報

中 華 民 國 109 年 6 月 份

主辦會計人員

會計室主任 王鈺棻

基金主持人

高雄市長 鄭元順
立 蚵寮國民中學

高雄市立蚵寮國民中學

目次

中華民國 109 年 度 6 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 15 頁
對帳單	第 16 頁至第 20 頁
財產折舊月報表	第 21 頁至第 21 頁
市有財產增減結存表	第 22 頁至第 22 頁
財產增減月報表	第 23 頁至第 23 頁
電腦軟體增減結存表	第 24 頁至第 24 頁
市有財產增減結存表(半年報)	第 25 頁至第 25 頁
財產增減表(半年報)	第 26 頁至第 28 頁
原始憑證留存代辦、受委託、受補(捐)助機關(構)、學校或民間團體明細表	第 29 頁至第 29 頁

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	46,144,000	3,840,195	3,976,000	-135,805	-3.42	30,213,359	30,047,000	166,359	0.55
財產收入	45	252,000	195	46,000	-45,805	-99.58	208,859	138,000	70,859	51.35
租金收入	452	250,000		45,000	-45,000	-100.00	208,664	137,000	71,664	52.31
利息收入	454	2,000	195	1,000	-805	-80.50	195	1,000	-805	-80.50
政府撥入收入	46	45,642,000	3,840,000	3,840,000			29,759,000	29,759,000		
公庫撥款收入	462	45,642,000	3,840,000	3,840,000			29,759,000	29,759,000		
其他收入	4Y	250,000		90,000	-90,000	-100.00	245,500	150,000	95,500	63.67
雜項收入	4YY	250,000		90,000	-90,000	-100.00	245,500	150,000	95,500	63.67
基金用途	5	46,310,000	3,327,546	3,976,000	-648,454	-16.31	26,825,247	30,113,000	-3,287,753	-10.92
國民教育計畫	53	27,728,000	2,085,852	2,479,000	-393,148	-15.86	17,313,965	18,742,000	-1,428,035	-7.62
國民中學教育	531	27,728,000	2,085,852	2,479,000	-393,148	-15.86	17,313,965	18,742,000	-1,428,035	-7.62
一般行政管理計畫	5L	17,516,000	1,241,694	1,497,000	-255,306	-17.05	9,445,282	11,305,000	-1,859,718	-16.45
行政管理及推展	5L1	17,516,000	1,241,694	1,497,000	-255,306	-17.05	9,445,282	11,305,000	-1,859,718	-16.45
建築及設備計畫	5M	1,066,000					66,000	66,000		
營建及修建工程	5M2	1,000,000								
其他設備	5M4	66,000					66,000	66,000		
本期賸餘(短絀)	6	-166,000	512,649		512,649		3,388,112	-66,000	3,454,112	-5,233.50
期初基金餘額	71	630,000					1,055,791	630,000	425,791	67.59
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	464,000					4,443,903	564,000	3,879,903	687.93

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立蚵寮國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 6 月份

基金來源:

1. 租金收入:場地使用租金收入較預算數超收71,664元。
2. 利息收入:保管金利息收入較預算數短收805元
3. 雜項收入:其他收入超收95,500元。

基金用途:

1. 行政管理及推展:人事費分配數較實際數高,6月公健、勞保、勞健尚未支付。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立蚵寮國民中學

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	15,741,882	100.00	負債	2	11,297,979	71.77
流動資產	11	15,741,882	100.00	流動負債	21	9,629,187	61.17
現金	111	15,148,153	96.23	應付款項	212	9,629,187	61.17
銀行存款	1112	15,068,153	95.72	應付代收款	2123	9,629,187	61.17
財政局市庫	1112-1	13,575,462	86.24	應付費用	2125	0	0.00
保管金	1112-2	1,134,395	7.21	其他應付款	212Y	0	0.00
午餐專戶	1112-3	270,056	1.72	預收款項	213	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	88,240	0.56	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	80,000	0.51	其他負債	22	1,668,792	10.60
預付款項	115	593,729	3.77	什項負債	221	1,668,792	10.60
預付費用	1154	593,729	3.77	存入保證金	2211	1,668,792	10.60
合計：		15,741,882		基金餘額	3	4,443,903	28.23
				基金餘額	31	4,443,903	28.23
				基金餘額	311	4,443,903	28.23
				累積餘額	3111	1,055,791	6.71
				本期賸餘	3112	3,388,112	21.52

註：1. 信託代理與保證資產(負債):無。

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

高雄市教育發展基金 — 高雄市立蚵寮國民中學

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		
				合計：		15,741,882	

註：1. 信託代理與保證資產(負債):無。

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

高雄市教育發展基金－高雄市立蚵寮國民中學

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	42,438,000	25,774,759	-16,663,241	-39.26
11 正式員額薪資	24,196,000	14,587,782	-9,608,218	-39.71
113 職員薪金	23,453,000	14,364,517	-9,088,483	-38.75
114 工員工資	743,000	223,265	-519,735	-69.95
12 聘僱及兼職人員薪資	106,000	646,077	540,077	509.51
122 約僱職員薪金	50,000	2,580	-47,420	-94.84
124 兼職人員酬金	56,000	643,497	587,497	1,049.10
13 超時工作報酬	450,000		-450,000	-100.00
131 加班費	450,000		-450,000	-100.00
15 獎金	5,262,000	3,714,452	-1,547,548	-29.41
151 考績獎金	2,500,000	549,248	-1,950,752	-78.03
152 年終獎金	2,762,000	3,165,204	403,204	14.60
16 退休及卹償金	10,058,000	5,170,802	-4,887,198	-48.59
161 職員退休及離職金	9,998,000	5,137,291	-4,860,709	-48.62
162 工員退休及離職金	60,000	33,511	-26,489	-44.15
18 福利費	2,365,000	1,655,611	-709,389	-30.00
181 分擔員工保險費	1,886,000	922,861	-963,139	-51.07
183 傷病醫藥費	19,000		-19,000	-100.00
18Y 其他福利費	460,000	732,750	272,750	59.29
19 提繳費	1,000	35	-965	-96.50
191 提繳工資墊償費用	1,000	35	-965	-96.50
2 服務費用	2,374,000	787,337	-1,586,663	-66.84
21 水電費	556,000	204,112	-351,888	-63.29
212 工作場所電費	467,000	142,516	-324,484	-69.48
214 工作場所水費	88,000	61,056	-26,944	-30.62
216 氣體費	1,000	540	-460	-46.00

高雄市教育發展基金－高雄市立蚵寮國民中學

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	%
22 郵電費	100,000	49,031	-50,969	-50.97
221 郵費	20,000	5,520	-14,480	-72.40
222 電話費	50,000	13,511	-36,489	-72.98
224 數據通信費	30,000	30,000		0.00
23 旅運費	225,000	78,136	-146,864	-65.27
231 國內旅費	25,000	6,136	-18,864	-75.46
235 貨物運費	163,000	72,000	-91,000	-55.83
23Y 其他旅運費	37,000		-37,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	868	-14,132	-94.21
241 印刷及裝訂費	15,000	868	-14,132	-94.21
25 修理保養及保固費	536,000	98,817	-437,183	-81.56
251 土地改良物修護費	20,000		-20,000	-100.00
252 一般房屋修護費	126,000	76,455	-49,545	-39.32
255 機械及設備修護費	275,000	10,560	-264,440	-96.16
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	95,000	11,802	-83,198	-87.58
26 保險費	1,000	528	-472	-47.20
26Y 其他保險費	1,000	528	-472	-47.20
27 一般服務費	617,000	262,330	-354,670	-57.48
279 外包費	617,000	262,330	-354,670	-57.48
28 專業服務費	276,000	73,975	-202,025	-73.20
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	242,000	53,775	-188,225	-77.78
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,800	2,800	46.67
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	25,000	11,400	-13,600	-54.40
29 公共關係費	48,000	19,540	-28,460	-59.29

高雄市教育發展基金－高雄市立蚵寮國民中學

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	%
291 公共關係費	48,000	19,540	-28,460	-59.29
3 材料及用品費	320,000	81,536	-238,464	-74.52
31 使用材料費	6,000	750	-5,250	-87.50
313 油脂	6,000	750	-5,250	-87.50
32 用品消耗	314,000	80,786	-233,214	-74.27
321 辦公(事務)用品	75,000	6,414	-68,586	-91.45
322 報章雜誌	10,000	2,100	-7,900	-79.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	18,000	11,765	-6,235	-34.64
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	24,741	19,741	394.82
32Y 其他用品消耗	201,000	35,766	-165,234	-82.21
4 租金、償債、利息及相關手續費	41,000	22,272	-18,728	-45.68
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	36,000	22,272	-13,728	-38.13
451 雜項設備租金	36,000	22,272	-13,728	-38.13
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,066,000	66,000	-1,000,000	-93.81
51 購建固定資產	1,066,000	66,000	-1,000,000	-93.81
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000		-1,000,000	-100.00
514 購置機械及設備	66,000	66,000		0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	33,000	11,628	-21,372	-64.76
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-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	11,000	1,100	-9,900	-90.00
743 獎勵費用	11,000	1,100	-9,900	-90.00

高雄市教育發展基金－高雄市立蚵寮國民中學

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	%
75 競賽及交流活動費	20,000	9,528	-10,472	-52.36
751 技能競賽	20,000	9,528	-10,472	-52.36
9 其他	38,000	81,715	43,715	115.04
91 其他支出	38,000	81,715	43,715	115.04
91Y 其他	38,000	81,715	43,715	115.04
合 計	46,310,000	26,825,247	-19,484,753	-42.07

高雄市立蚵寮國民中學
 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		13,575,462	
	保管金	13,575,462		
	午餐專戶		1,134,395	
	教育儲蓄戶	1,134,395		
	零用及週轉金		270,056	
	預付費用	270,056		
	C1ZZ03 辦理非營利幼兒園場地維護費		88,240	
	C1ZZ07 增置偏遠教師員額經費	88,240		
	C1ZZ32 補助非營利幼兒園永續經營		80,000	
	C1ZZ33 北棟及西棟北側廁所整修工程	80,000		
	應付代收款		593,729	
	L1ZZ01 獎助學金捐助款	323,268		
	L1ZZ02 電腦維護費	124,040		
	L1ZZ04 資源回收款	96,000		
	L1ZZ05 100年度以前課業輔導費	50,421		
	L1ZZ06 100年度以前寒暑期活動費		9,629,187	
	L1ZZ07 體育團隊經費	30,631		
	L1ZZ11 待收回賸餘款	67,810		
	L2ZZ10 公保費	15,418		
	L2ZZ21 公健保費	468,299		
	L2ZZ22 勞健保費	468,402		
	L2ZZ30 勞保費	50,000		
	L2ZZ50 退撫基金	670		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	33,417		
	L2ZZ70 所得稅	139,001		
	L2ZZ80 法院扣款	4,532		
	L2ZZZ3 家長會費	20,687		
	L2ZZZ4 註冊-午餐費	96,852		
	L2ZZZ5 各項補助款	3,522		
	L2ZZZ8 寒暑期活動費	51,327		
	L2ZZZ9 新課綱協力試行計畫	7,483		
	L2ZZZB 富邦慈善基金會	32,100		
	L2ZZZC 教科書款	29,520		
	L2ZZZD 平安保險費	1,500		
	L2ZZZH 畢業典禮及校務活動經費	16,500		
	L2ZZZI 校慶運動會及校務活動費	10,000		
	L2ZZZK 改善教學環境及活動(各界捐款)	9,600		
	L2ZZZL 非營利幼兒園水電費	38,191		
		6,807		
		16,050		
		88,121		
		84,510		
		109,941		

高雄市立蚵寮國民中學
 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	
	L2ZZZM 其他(保管金專戶)	324,734		
	L2ZZZN 獎助學金	10,000		
	L3ZZ10 午餐費	270,056		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	88,240		
	L69101 合作式國中技藝教育遴輔費(108-2)	2,700		
	L69203 減免書籍費補助	8,669		
	L69503 因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情--額溫槍及口罩	16,600		
	L69701 109年身障業助薪資	197,057		
	L78211 補助代收代辦	13,863		
	L78220 108.2本土語開課經費	1,591		
	L78225 學習扶助行政推動計畫	21,596		
	L78228 學習扶助開班經費	23,458		
	L78233 國中學生生涯發展教育	17,500		
	L78234 108學年一般地區1000專案	24,247		
	L78236 108-2學校用書	5,211		
	L78309 108學年專任輔導教師	245,002		
	L78574 推動健康促進口腔衛生	19,260		
	L78F05 老舊廁所改善計畫	5,933,711		
	L79308 教育優先區計畫	12,185		
	L79604 非營利幼兒園業務費	256,182		
	L79702 108-2身心障礙學生交通費	5,000		
	L88216 學習扶助開班費	87,314		
	L88218 學習扶助總體行政計畫	3,646		
	L88237 教師專業與課程品質推動計畫	4,000		
	L89207 108-2學生用書	6,148		
	L99201 校園雙機及電力改善經費	130,326		
	存入保證金		1,668,792	
	R1ZZ05 押標金-109年冷氣機及計費設備採購案	90,000		
	R3ZZ10 履約保證金-太陽能發電履約保證金-晨晟光能有限公司-110.12.31	5,433		
	R3ZZ11 履約保證金-太陽能發電履約保證金-晨晟光能有限公司-115.12.31	16,300		
	R3ZZ12 履約保證金-太陽能發電履約保證金第二期-晨晟光能有限公司-111.12.31	31,417		
	R3ZZ13 履約保證金-太陽能發電履約保證金第二期-晨晟光能有限公司-116.12.31	94,250		
	R3ZZ17 履約保證金-109年北棟及西棟北側廁所整修工程-環澄營造-109.10.31	532,300		
	R4ZZ05 保固金-上綸營造有限公司-非營利幼兒園增班工程-109.10.26	70,000		
	R4ZZ08 保固金-非營利幼兒園整修工程後續擴充-上綸營造有限公司-109.12.21	20,000		

高雄市立蚵寮國民中學
 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	
	R4ZZ09 保固保證金-中、西棟耐震補強工程-帝景營造有限公司-112.6.11	450,000		
	R4ZZ10 保固金-划船訓練器材設備-欣洸國際有限公司-110.8.13	8,000		
	R4ZZ15 保固金-龍緣企業有限公司-理化實驗設備-109.12.31	10,000		
	R4ZZ17 保固金-107年北棟耐震工程保固保證金-群曜營造有限公司-113.4.8	71,092		
	R4ZZ18 保固保證金-生科科技設備-炳昌企業有限公司-110.5.9	18,000		
	R4ZZ19 保固保證金-學校消防設備整修工程-家程工程行-109.6.30	10,000		
	R4ZZ20 保固金-划船訓練安全維護器材-南科休閒運動器材有限公司-110.8.31	12,000		
	R4ZZ21 保固金-東棟耐震補強工程-詠閣新營造有限公司-113.9.8	220,000		
	R4ZZ24 保固金-108年高壓真空斷路器汰換-丞宏電力有限公司-109.11.30	10,000		

高雄市教育發展基金—高雄市立蚵寮國民中學

375-12

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				2,085,852	2,479,000	-393,148	-15.86
		累計數				17,313,965	18,742,000	-1,428,035	-7.62
一般行政管理計畫		本月數				1,241,694	1,497,000	-255,306	-17.05
		累計數				9,445,282	11,305,000	-1,859,718	-16.45
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				66,000	66,000	0	0.00

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

375-13

中華民國 109 年 6 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	386,097,510	83,409,191	3,719,847	153,170	2,383,015	303,871,981
非理財目的之長期投資						
土地	211,500,000		2,820,000			214,320,000
土地改良物	8,103,576	7,514,966			53,160	535,450
房屋及建築	144,454,925	62,104,055			1,297,770	81,053,100
機械及設備	6,226,600	3,992,759	885,727	80,000	385,903	2,653,665
交通及運輸設備	6,792,468	4,539,580			190,350	2,062,538
雜項設備	8,414,998	5,257,831	14,120		455,832	2,715,455
購建中固定資產						
電腦軟體	604,943			73,170		531,773
權利						
遞耗資產						
其他						

- 註： 1.土地—本年度增加數:公告地價調整2,820,000元
 2.機械設備—本年度增加數:本預算購置66,000元，教育局撥入筆電184,410元，預付費用購置設備292,417元，應付代收款購置342,900元；本年度減少數:財產報廢80,000元
 3.雜項設備—本年度增加數:應付代收款購置14,120元
 4.電腦軟體—本年度減少數:應用電腦軟體攤銷73,170元

高雄市教育發展基金—高雄市立蚵寮國民中學

375-14

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														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		1,000,000			1,000,000									
房屋及建築		1,000,000			1,000,000									
購建中固定資產														
機械及設備		66,000			66,000	66,000	66,000	66,000	100.00					
機械及設備		66,000			66,000	66,000	66,000	66,000	100.00					
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														
雜項設備														
購建中固定資產														
總計		1,066,000			1,066,000	66,000	66,000	66,000	100.00					