

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

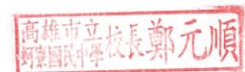
會計月報

中華民國 109 年 8 月 份

主辦會計人員



基金主持人



高雄市立蚵寮國民中學

目次

中華民國 109 年 度 8 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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 8 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	3,787,000	3,787,000			37,874,639	37,771,000	103,639	0.27
財產收入	45	252,000					211,859	189,000	22,859	12.09
租金收入	452	250,000					211,664	188,000	23,664	12.59
利息收入	454	2,000					195	1,000	-805	-80.50
政府撥入收入	46	45,642,000	3,787,000	3,787,000			37,417,000	37,417,000		
公庫撥款收入	462	45,642,000	3,787,000	3,787,000			37,417,000	37,417,000		
其他收入	4Y	250,000					245,780	165,000	80,780	48.96
雜項收入	4YY	250,000					245,780	165,000	80,780	48.96
基金用途	5	46,310,000	3,573,019	3,787,000	-213,981	-5.65	33,643,126	37,837,000	-4,193,874	-11.08
國民教育計畫	53	27,728,000	2,303,899	2,338,000	-34,101	-1.46	21,620,470	23,554,000	-1,933,530	-8.21
國民中學教育	531	27,728,000	2,303,899	2,338,000	-34,101	-1.46	21,620,470	23,554,000	-1,933,530	-8.21
一般行政管理計畫	5L	17,516,000	1,269,120	1,449,000	-179,880	-12.41	11,956,656	14,217,000	-2,260,344	-15.90
行政管理及推展	5L1	17,516,000	1,269,120	1,449,000	-179,880	-12.41	11,956,656	14,217,000	-2,260,344	-15.90
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	213,981		213,981		4,231,513	-66,000	4,297,513	-6,511.38
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					5,287,304	564,000	4,723,304	837.47

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 8 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23,664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80,780元。

基金用途：

1. 行政管理及推展：人事費分配數較實際數高，8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	22,795,078	100.00	負債	2	17,507,774	76.81
流動資產	11	22,795,078	100.00	流動負債	21	15,530,982	68.13
現金	111	21,926,396	96.19	應付款項	212	15,530,982	68.13
銀行存款	1112	21,846,396	95.84	應付代收款	2123	15,530,982	68.13
財政局市庫	1112-1	20,767,780	91.11	應付費用	2125	0	0.00
保管金	1112-2	920,615	4.04	其他應付款	212Y	0	0.00
午餐專戶	1112-3	69,711	0.31	預收款項	213	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	88,290	0.39	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	80,000	0.35	其他負債	22	1,976,792	8.67
預付款項	115	868,682	3.81	什項負債	221	1,976,792	8.67
預付費用	1154	868,682	3.81	存入保證金	2211	1,976,792	8.67
合計：		22,795,078		基金餘額	3	5,287,304	23.19
				基金餘額	31	5,287,304	23.19
				基金餘額	311	5,287,304	23.19
				累積餘額	3111	1,055,791	4.63
				本期賸餘	3112	4,231,513	18.56

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		
				合計：		22,795,078	

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	42,438,000	32,272,224	-10,165,776	-23.95
11 正式員額薪資	24,196,000	18,559,137	-5,636,863	-23.30
113 職員薪金	23,453,000	18,272,082	-5,180,918	-22.09
114 工員工資	743,000	287,055	-455,945	-61.37
12 聘僱及兼職人員薪資	106,000	802,325	696,325	656.91
122 約僱職員薪金	50,000	4,326	-45,674	-91.35
124 兼職人員酬金	56,000	797,999	741,999	1,325.00
13 超時工作報酬	450,000	374,808	-75,192	-16.71
131 加班費	450,000	374,808	-75,192	-16.71
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	6,702,320	-3,355,680	-33.36
161 職員退休及離職金	9,998,000	6,652,838	-3,345,162	-33.46
162 工員退休及離職金	60,000	49,482	-10,518	-17.53
18 福利費	2,365,000	2,119,131	-245,869	-10.40
181 分擔員工保險費	1,886,000	1,286,809	-599,191	-31.77
183 傷病醫藥費	19,000		-19,000	-100.00
18Y 其他福利費	460,000	832,322	372,322	80.94
19 提繳費	1,000	51	-949	-94.90
191 提繳工資墊償費用	1,000	51	-949	-94.90
2 服務費用	2,374,000	1,099,003	-1,274,997	-53.71
21 水電費	556,000	312,216	-243,784	-43.85
212 工作場所電費	467,000	243,189	-223,811	-47.93
214 工作場所水費	88,000	68,147	-19,853	-22.56
216 氣體費	1,000	880	-120	-12.00

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	%
22 郵電費	100,000	54,165	-45,835	-45.84
221 郵費	20,000	6,259	-13,741	-68.71
222 電話費	50,000	17,906	-32,094	-64.19
224 數據通信費	30,000	30,000	0.00	0.00
23 旅運費	225,000	94,860	-130,140	-57.84
231 國內旅費	25,000	8,460	-16,540	-66.16
235 貨物運費	163,000	86,400	-76,600	-46.99
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	113,392	-422,608	-78.84
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	14,560	-260,440	-94.71
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	22,377	-72,623	-76.45
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	363,474	-253,526	-41.09
279 外包費	617,000	363,474	-253,526	-41.09
28 專業服務費	276,000	134,160	-141,840	-51.39
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	242,000	86,575	-155,425	-64.23
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	10,200	4,200	70.00
288 委託考選訓練費	3,000	3,985	985	32.83
28A 電腦軟體服務費	25,000	33,400	8,400	33.60
29 公共關係費	48,000	25,340	-22,660	-47.21

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	%
291 公共關係費	48,000	25,340	-22,660	-47.21
3 材料及用品費	320,000	84,559	-235,441	-73.58
31 使用材料費	6,000	2,955	-3,045	-50.75
313 油脂	6,000	2,955	-3,045	-50.75
32 用品消耗	314,000	81,604	-232,396	-74.01
321 辦公(事務)用品	75,000	9,019	-65,981	-87.97
322 報章雜誌	10,000	6,098	-3,902	-39.02
323 農業與園藝用品及環境美化費	18,000	11,945	-6,055	-33.64
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	18,186	13,186	263.72
32Y 其他用品消耗	201,000	36,356	-164,644	-81.91
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	13,428	-19,572	-59.31
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	%
75 競賽及交流活動費	20,000	11,328	-8,672	-43.36
751 技能競賽	20,000	11,328	-8,672	-43.36
9 其他	38,000	85,640	47,640	125.37
91 其他支出	38,000	85,640	47,640	125.37
91Y 其他	38,000	85,640	47,640	125.37
合 計	46,310,000	33,643,126	-12,666,874	-27.35

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		20,767,780	
	保管金	20,767,780		
	午餐專戶	920,615	920,615	
	教育儲蓄戶	69,711	69,711	
	零用及週轉金	88,290	88,290	
	預付費用	80,000	80,000	
	C1ZZ03 辦理非營利幼兒園場地維護費	393,965	868,682	
	C1ZZ07 增置偏遠教師員額經費	90,532		
	C1ZZ10 專任輔導教師薪資	127,910		
	C1ZZ32 補助非營利幼兒園永續經營	96,000		
	C1ZZ33 北棟及西棟北側廁所整修工程	51,625		
	C1ZZ36 西棟南側廁所整修工程	5,000		
	C1ZZ37 學習扶助整體行政推動計畫	103,650		
	應付代收款		15,530,982	
	L1ZZ01 獎助學金捐助款	34,031		
	L1ZZ02 電腦維護費	67,810		
	L1ZZ04 資源回收款	15,704		
	L1ZZ05 100年度以前課業輔導費	468,299		
	L1ZZ06 100年度以前寒暑期活動費	468,402		
	L1ZZ07 體育團隊經費	50,000		
	L1ZZ11 待收回贖餘款	29,003		
	L2ZZ10 公保費	32,389		
	L2ZZ21 公健保費	142,125		
	L2ZZ22 勞健保費	1,875		
	L2ZZ30 勞保費	18,770		
	L2ZZ50 退撫基金	93,872		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	3,522		
	L2ZZ70 所得稅	51,327		
	L2ZZZ8 寒暑期活動費	16,500		
	L2ZZZ9 新課綱協力試行計畫	2,000		
	L2ZZZC 教科書款	63,571		
	L2ZZZD 平安保險費	8,907		
	L2ZZZH 畢業典禮及校務活動經費	3,800		
	L2ZZZI 校慶運動會及校務活動費	82,329		
	L2ZZZK 改善教學環境及活動(各界捐款)	84,510		
	L2ZZZL 非營利幼兒園水電費	123,504		
	L2ZZZM 其他(保管金專戶)	111,334		
	L2ZZZQ 資源提升學力試辦計畫經費	80,000		

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8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L3ZZ10 午餐費	69,711		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	88,290		
	L69204 109年度國中暑期營隊活動	2,400		
	L69701 109年身障業助薪資	140,755		
	L69DXY 109年度用人費用不足數	1,811,024		
	L78234 108學年一般地區1000專案	8,863		
	L78309 108學年專任輔導教師	231,684		
	L78F05 老舊廁所改善計畫	5,933,711		
	L79213 學習扶助-整體行政推動計畫	40,499		
	L79214 學習扶助-學校開班第1期	345,281		
	L79308 教育優先區計畫	12,185		
	L79320 專輔教師(109學年度)	450,000		
	L88216 學習扶助開班費	493		
	L99201 校園雙機及電力改善經費	4,342,502		
	存入保證金		1,976,792	
	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		
	R3ZZ15 履約保證金-109年冷氣機及計費等設備-富新電器有限公司-109.8.31	198,000		
	R3ZZ16 履約保證金-冷氣等設備之改善電力工程-駿宏水電工程有限公司109.8.18	210,000		
	R3ZZ17 履約保證金-109年北棟及西棟北側廁所整修工程-璟澄營造-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		
	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		
	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		

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8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	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 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				2,303,899	2,338,000	-34,101	-1.46
		累計數				21,620,470	23,554,000	-1,933,530	-8.21
一般行政管理計畫		本月數				1,269,120	1,449,000	-179,880	-12.41
		累計數				11,956,656	14,217,000	-2,260,344	-15.90
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 8 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	3,736,347	177,560	3,194,058	303,053,048
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			70,880	517,730
房屋及建築	144,454,925	62,104,055			1,730,360	80,620,510
機械及設備	6,226,600	3,992,759	902,227	80,000	531,243	2,524,825
交通及運輸設備	6,792,468	4,539,580			253,800	1,999,088
雜項設備	8,414,998	5,257,831	14,120		607,775	2,563,512
購建中固定資產						
電腦軟體	604,943			97,560		507,383
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359,400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97,560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 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														
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					