

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 11 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

高雄市立蚵寮國民中學

目次

中華民國 109 年 度 11 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 21 頁
財產折舊月報表	第 22 頁至第 22 頁
市有財產增減結存表	第 23 頁至第 23 頁
財產增減月報表	第 24 頁至第 24 頁
電腦軟體增減結存表	第 25 頁至第 25 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 11 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	88,600	85,000	3,600	4.24	46,136,009	46,127,000	9,009	0.02
財產收入	45	252,000	6,600	5,000	1,600	32.00	218,959	251,000	-32,041	-12.77
租金收入	452	250,000	6,600	5,000	1,600	32.00	218,764	250,000	-31,236	-12.49
利息收入	454	2,000					195	1,000	-805	-80.50
政府撥入收入	46	45,642,000	80,000	80,000			45,594,000	45,626,000	-32,000	-0.07
公庫撥款收入	462	45,642,000	80,000	80,000			45,594,000	45,626,000	-32,000	-0.07
其他收入	4Y	250,000	2,000		2,000		323,050	250,000	73,050	29.22
雜項收入	4YY	250,000	2,000		2,000		323,050	250,000	73,050	29.22
基金用途	5	46,310,000	2,891,261	85,000	2,806,261	3,301.48	45,330,155	46,293,000	-962,845	-2.08
國民教育計畫	53	27,728,000	722,318	26,000	696,318	2,678.15	28,655,033	27,727,000	928,033	3.35
國民中學教育	531	27,728,000	722,318	26,000	696,318	2,678.15	28,655,033	27,727,000	928,033	3.35
一般行政管理計畫	5L	17,516,000	1,252,178	59,000	1,193,178	2,022.34	15,687,961	17,500,000	-1,812,039	-10.35
行政管理及推展	5L1	17,516,000	1,252,178	59,000	1,193,178	2,022.34	15,687,961	17,500,000	-1,812,039	-10.35
建築及設備計畫	5M	1,066,000	916,765		916,765		987,161	1,066,000	-78,839	-7.40
營建及修建工程	5M2	1,000,000	916,765		916,765		921,161	1,000,000	-78,839	-7.88
其他設備	5M4	66,000					66,000	66,000		
本期賸餘(短絀)	6	-166,000	-2,802,661		-2,802,661		805,854	-166,000	971,854	-585.45
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					1,861,645	464,000	1,397,645	301.22

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 11 月份

金來源：

1. 租金收入：場地使用租金收入較預算數短收31,236元。
2. 利息收入：保管金利息收入較預算數短收805元。
3. 公庫撥款收入：收回減班經費32,000元。
4. 雜項收入：其他收入超收73,050元。

基金用途：

1. 行政管理及推展：係人事費分配數較實際數高，11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11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	12,614,015	100.00	負債	2	10,752,370	85.24
流動資產	11	12,614,015	100.00	流動負債	21	9,206,233	72.98
現金	111	12,372,565	98.09	應付款項	212	9,206,233	72.98
銀行存款	1112	12,292,565	97.45	應付代收款	2123	9,206,233	72.98
財政局市庫	1112-1	10,326,051	81.86	應付費用	2125	0	0.00
保管金	1112-2	1,358,619	10.77	其他應付款	212Y	0	0.00
午餐專戶	1112-3	508,111	4.03	預收款項	213	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	99,784	0.79	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	80,000	0.63	其他負債	22	1,546,137	12.26
預付款項	115	241,450	1.91	什項負債	221	1,546,137	12.26
預付費用	1154	241,450	1.91	存入保證金	2211	1,546,137	12.26
合計：		12,614,015		基金餘額	3	1,861,645	14.76
				基金餘額	31	1,861,645	14.76
				基金餘額	311	1,861,645	14.76
				累積餘額	3111	1,055,791	8.37
				本期賸餘	3112	805,854	6.39

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11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：		12,614,015	

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11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	42,438,000		0.00
11 正式員額薪資	24,196,000	22,709,470	-1,486,530	-6.14
113 職員薪金	23,453,000	22,326,730	-1,126,270	-4.80
114 工員工資	743,000	382,740	-360,260	-48.49
12 聘僱及兼職人員薪資	106,000	1,159,524	1,053,524	993.89
122 約僱職員薪金	50,000	14,085	-35,915	-71.83
124 兼職人員酬金	56,000	1,145,439	1,089,439	1,945.43
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	6,017,665	755,665	14.36
151 考績獎金	2,500,000	2,845,936	345,936	13.84
152 年終獎金	2,762,000	3,171,729	409,729	14.83
16 退休及卹償金	10,058,000	8,989,180	-1,068,820	-10.63
161 職員退休及離職金	9,998,000	8,927,291	-1,070,709	-10.71
162 工員退休及離職金	60,000	61,889	1,889	3.15
18 福利費	2,365,000	3,187,278	822,278	34.77
181 分擔員工保險費	1,886,000	1,838,456	-47,544	-2.52
183 傷病醫藥費	19,000		-19,000	-100.00
18Y 其他福利費	460,000	1,348,822	888,822	193.22
19 提繳費	1,000	75	-925	-92.50
191 提繳工資墊償費用	1,000	75	-925	-92.50
2 服務費用	2,374,000	1,585,759	-788,241	-33.20
21 水電費	556,000	428,922	-127,078	-22.86
212 工作場所電費	467,000	344,020	-122,980	-26.33
214 工作場所水費	88,000	84,022	-3,978	-4.52
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11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	64,817	-35,183	-35.18
221 郵費	20,000	9,206	-10,794	-53.97
222 電話費	50,000	25,611	-24,389	-48.78
224 數據通信費	30,000	30,000	0.00	0.00
23 旅運費	225,000	127,604	-97,396	-43.29
231 國內旅費	25,000	12,404	-12,596	-50.38
235 貨物運費	163,000	115,200	-47,800	-29.33
23Y 其他旅運費	37,000		-37,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	4,368	-10,632	-70.88
241 印刷及裝訂費	15,000	4,368	-10,632	-70.88
25 修理保養及保固費	536,000	205,800	-330,200	-61.60
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	136,979	10,979	8.71
255 機械及設備修護費	275,000	30,320	-244,680	-88.97
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	38,501	-56,499	-59.47
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	515,190	-101,810	-16.50
279 外包費	617,000	515,190	-101,810	-16.50
28 專業服務費	276,000	200,540	-75,460	-27.34
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	242,000	149,155	-92,845	-38.37
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	11,600	5,600	93.33
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	35,800	10,800	43.20
29 公共關係費	48,000	37,990	-10,010	-20.85

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11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	37,990	-10,010	-20.85
3 材料及用品費	320,000	153,575	-166,425	-52.01
31 使用材料費	6,000	4,555	-1,445	-24.08
313 油脂	6,000	4,555	-1,445	-24.08
32 用品消耗	314,000	149,020	-164,980	-52.54
321 辦公(事務)用品	75,000	22,731	-52,269	-69.69
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	15,975	-2,025	-11.25
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	21,768	16,768	335.36
32Y 其他用品消耗	201,000	82,448	-118,552	-58.98
4 租金、償債、利息及相關手續費	41,000	37,987	-3,013	-7.35
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	37,987	1,987	5.52
451 雜項設備租金	36,000	37,987	1,987	5.52
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,066,000	987,161	-78,839	-7.40
51 購建固定資產	1,066,000	987,161	-78,839	-7.40
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	921,161	-78,839	-7.88
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	16,784	-16,216	-49.14
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	1,900	-9,100	-82.73
743 獎勵費用	11,000	1,900	-9,100	-82.73

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11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	13,884	-6,116	-30.58
751 技能競賽	20,000	13,884	-6,116	-30.58
9 其他	38,000	110,889	72,889	191.81
91 其他支出	38,000	110,889	72,889	191.81
91Y 其他	38,000	110,889	72,889	191.81
合 計	46,310,000	45,330,155	-979,845	-2.12

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11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		10,326,051	
	保管金	10,326,051		
	午餐專戶		508,111	
	教育儲蓄戶		99,784	
	零用及週轉金		80,000	
	預付費用		241,450	
	C19Z01 東棟廁所整修工程	2,500		
	C1ZZ11 教育優先區經費	31,800		
	C1ZZ32 補助非營利幼兒園永續經營	96,000		
	C1ZZ36 西棟南側廁所整修工程	7,500		
	C1ZZ37 學習扶助整體行政推動計畫	103,650		
	應付代收款		9,206,233	
	L1ZZ01 獎助學金捐助款	50,131		
	L1ZZ02 電腦維護費	67,810		
	L1ZZ03 冷氣機電費儲值款	27,000		
	L1ZZ04 資源回收款	17,559		
	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	464,402		
	L1ZZ07 體育團隊經費	100,000		
	L1ZZ10 待撥經費	926		
	L1ZZ11 待收回贖餘款	167,050		
	L2ZZ10 公保費	32,857		
	L2ZZ21 公健保費	142,334		
	L2ZZ22 勞健保費	1,875		
	L2ZZ30 勞保費	18,336		
	L2ZZ50 退撫基金	95,226		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	3,522		
	L2ZZ70 所得稅	89,419		
	L2ZZZ3 家長會費	12,600		
	L2ZZZ8 寒暑期活動費	16,500		
	L2ZZZB 富邦慈善基金會	6,600		
	L2ZZZC 教科書款	26,861		
	L2ZZZD 平安保險費	6,066		
	L2ZZZG 校外教學經費-三年級	232,500		
	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	171,270		

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11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)	31,144		
	L2ZZZN 獎助學金	53,700		
	L2ZZZQ 資源提升學力試辦計畫經費	8,000		
	L2ZZZR 楠梓污水廠補助雙機經費	135,000		
	L2ZZZS 國中新課綱議題精研團隊入校陪伴計畫	10,800		
	L2ZZZT 冷氣機退稅款	88,000		
	L2ZZZU 小六學生寒假英語生活營	30,000		
	L3ZZ10 午餐費	503,611		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	99,784		
	L69103 109-1合作式國中技藝教育遴輔費	4,800		
	L69204 109年度國中暑期營隊活動	2,400		
	L69205 109年度輔導工作整體計畫	5,000		
	L69206 109年度7-12月寒假學藝活動及課後輔導	23,250		
	L69701 109年身障業助薪資	56,302		
	L69801 109學年度在職教師資訊應用研習	3,000		
	L69DXY 109年度用人費用不足數	1,296,624		
	L78F05 老舊廁所改善計畫	3,471,923		
	L79210 109學年度生涯發展教育	27,600		
	L79213 學習扶助-整體行政推動計畫	88,874		
	L79214 學習扶助-學校開班第1期	181,271		
	L79223 本土語文國中開課經費	1,667		
	L79228 教學專業與課程品質整體推動計畫	6,000		
	L79231 增置專長教師(109學年)	80,944		
	L79243 華語補救課程(109學年度)	21,000		
	L79308 教育優先區計畫	1,555		
	L79320 專輔教師(109學年度)	107,384		
	L79435 109-1新住民語文開課經費	3,323		
	L79F10 老舊廁所整修工程	271,920		
	L99201 校園雙機及電力改善經費	201,575		
	存入保證金		1,546,137	
	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		
	R49Z01 保固金-格瑞生醫股份有限公司-109年空氣清淨機設備112.7.27	18,000		

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11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R49Z02 保固金-駿宏水電工程有限公司-冷氣等設備之改善電力工程110.9.9	31,500		
	R49Z03 保固金-駿宏水電工程有限公司-冷氣等設備之改善電力工程111.9.9	31,500		
	R49Z04 保固保證金-109年冷氣機及計費等設備-富新電器有限公司-112.9.18	59,400		
	R49Z05 保固金-永大興土木包工業-中庭走廊女兒牆欄杆改善加高工程111.12.9	25,098		
	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		
	R4ZZ21 保固金-東棟耐震補強工程-詠閣新營造有限公司-113.9.8	31,847		
	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 11 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				722,318	26,000	696,318	2678.15
		累計數				28,655,033	27,727,000	928,033	3.35
一般行政管理計畫		本月數				1,252,178	59,000	1,193,178	2022.34
		累計數				15,687,961	17,500,000	-1,812,039	-10.35
建築及設備計畫		本月數				916,765	0	916,765	0.00
		累計數				987,161	1,066,000	-78,839	-7.40

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
 中華民國 109 年 11 月份

375-13

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	7,258,808	447,777	4,217,219	305,282,131
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			97,460	491,150
房屋及建築	144,454,925	62,104,055			2,379,245	79,971,625
機械及設備	6,226,600	3,992,759	1,499,227	277,632	570,387	2,885,049
交通及運輸設備	6,792,468	4,539,580		36,000	313,335	1,903,553
雜項設備	8,414,998	5,257,831	2,018,420		856,792	4,318,795
購建中固定資產			921,161			921,161
電腦軟體	604,943			134,145		470,798
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.機械及設備—本年度增加數:預算內購置66,000元，教育局撥入筆電184,410元，應付代收款購置1,248,817元；本年度減少數:財產報廢277,632元。
 3.交通及運輸設備—本年度減少數:財產報廢36,000元。
 4.雜項設備—本年度增加數:應付代收款購置2,018,420元。
 5.購建中固定資產—本年度增加數:預算內購置921,161元。
 6.電腦軟體—本年度減少數:應用電腦軟體攤銷134,145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 11 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	1,000,000	921,161		921,161	92.12	-78,839	-7.88		
房屋及建築		1,000,000			1,000,000	1,000,000					-1,000,000	-100.00		
購建中固定資產							921,161		921,161		921,161			
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	1,066,000	987,161		987,161	92.60	-78,839	-7.40		