

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 12 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 12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 14 頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 15 頁至第 16 頁
銀行存款差額解釋表	第 17 頁至第 17 頁
對帳單	第 18 頁至第 25 頁
財產折舊月報表	第 26 頁至第 26 頁
市有財產增減結存表	第 27 頁至第 27 頁
財產增減月報表	第 28 頁至第 31 頁
電腦軟體增減結存表	第 32 頁至第 32 頁
市有財產增減結存表(半年報)	第 33 頁至第 33 頁
財產增減表(半年報)	第 34 頁至第 38 頁
市有財產增減結存表(年報)	第 39 頁至第 39 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 40 頁至第 40 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 12 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	-44,595	17,000	-61,595	-362.32	46,091,134	46,144,000	-52,866	-0.11
財產收入	45	252,000	201	1,000	-799	-79.90	219,160	252,000	-32,840	-13.03
租金收入	452	250,000					218,764	250,000	-31,236	-12.49
利息收入	454	2,000	201	1,000	-799	-79.90	396	2,000	-1,604	-80.20
政府撥入收入	46	45,642,000	-67,091	16,000	-83,091	-519.32	45,526,909	45,642,000	-115,091	-0.25
公庫撥款收入	462	45,642,000	-67,091	16,000	-83,091	-519.32	45,526,909	45,642,000	-115,091	-0.25
其他收入	4Y	250,000	22,295		22,295		345,065	250,000	95,065	38.03
雜項收入	4YY	250,000	22,295		22,295		345,065	250,000	95,065	38.03
基金用途	5	46,310,000	402,234	17,000	385,234	2,266.08	45,713,389	46,310,000	-596,611	-1.29
國民教育計畫	53	27,728,000	-218,442	1,000	-219,442	-21,944.20	28,417,591	27,728,000	689,591	2.49
國民中學教育	531	27,728,000	-218,442	1,000	-219,442	-21,944.20	28,417,591	27,728,000	689,591	2.49
一般行政管理計畫	5L	17,516,000	616,383	16,000	600,383	3,752.39	16,304,344	17,516,000	-1,211,656	-6.92
行政管理及推展	5L1	17,516,000	616,383	16,000	600,383	3,752.39	16,304,344	17,516,000	-1,211,656	-6.92
建築及設備計畫	5M	1,066,000	4,293		4,293		991,454	1,066,000	-74,546	-6.99
營建及修建工程	5M2	1,000,000	4,293		4,293		925,454	1,000,000	-74,546	-7.45
其他設備	5M4	66,000					66,000	66,000		
本期賸餘(短絀)	6	-166,000	-446,829		-446,829		377,745	-166,000	543,745	-327.56
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					1,433,536	464,000	969,536	208.95

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 12 月份

基金來源:

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1,604元。
3. 公庫撥款收入:收回減班經費32,000元、下授午餐運輸費16,000元,繳回工程賸餘款67,091元。
4. 雜項收入:其他收入超收95,065元。

基金用途:

1. 營建及修建工程:校內中庭走廊女兒牆欄杆改善加高工程標餘款74,546元。

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12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	10,522,870	100.00	負 債	2	9,089,334	86.38
流動資產	11	10,522,870	100.00	流動負債	21	7,644,737	72.65
現金	111	10,393,620	98.77	應付款項	212	7,640,737	72.61
銀行存款	1112	10,393,620	98.77	應付代收款	2123	7,573,646	71.97
財政局市庫	1112-1	8,901,813	84.59	應付費用	2125	0	0.00
保管金	1112-2	1,044,109	9.92	其他應付款	212Y	67,091	0.64
午餐專戶	1112-3	347,895	3.31	預收款項	213	4,000	0.04
教育儲蓄戶	1112-4	99,803	0.95	預收收入	2133	4,000	0.04
零用及週轉金	1113	0	0.00	其他負債	22	1,444,597	13.73
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	1,444,597	13.73
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	1,444,597	13.73
預付款項	115	129,250	1.23	基金餘額	3	1,433,536	13.62
預付費用	1154	129,250	1.23	基金餘額	31	1,433,536	13.62
合計：		10,522,870		基金餘額	311	1,433,536	13.62
				累積餘額	3111	1,055,791	10.03
				本期賸餘	3112	377,745	3.59

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12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：		10,522,870	

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12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	42,440,900	2,900	0.01
11 正式員額薪資	24,196,000	23,549,274	-646,726	-2.67
113 職員薪金	23,453,000	23,166,534	-286,466	-1.22
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	101,698	-4,302	-4.06
122 約僱職員薪金	50,000	38,537	-11,463	-22.93
124 兼職人員酬金	56,000	63,161	7,161	12.79
13 超時工作報酬	450,000	454,792	4,792	1.06
131 加班費	450,000	454,792	4,792	1.06
15 獎金	5,262,000	5,490,997	228,997	4.35
151 考績獎金	2,500,000	2,549,248	49,248	1.97
152 年終獎金	2,762,000	2,941,749	179,749	6.51
16 退休及卹償金	10,058,000	9,171,961	-886,039	-8.81
161 職員退休及離職金	9,998,000	9,098,767	-899,233	-8.99
162 工員退休及離職金	60,000	73,194	13,194	21.99
18 福利費	2,365,000	3,672,079	1,307,079	55.27
181 分擔員工保險費	1,886,000	2,243,157	357,157	18.94
183 傷病醫藥費	19,000	21,900	2,900	15.26
18Y 其他福利費	460,000	1,407,022	947,022	205.87
19 提繳費	1,000	99	-901	-90.10
191 提繳工資墊償費用	1,000	99	-901	-90.10
2 服務費用	2,374,000	1,880,798	-493,202	-20.78
21 水電費	556,000	471,542	-84,458	-15.19
212 工作場所電費	467,000	381,412	-85,588	-18.33
214 工作場所水費	88,000	89,250	1,250	1.42
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12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	71,285	-28,715	-28.72
221 郵費	20,000	9,206	-10,794	-53.97
222 電話費	50,000	32,079	-17,921	-35.84
224 數據通信費	30,000	30,000		0.00
23 旅運費	225,000	185,682	-39,318	-17.47
231 國內旅費	25,000	20,132	-4,868	-19.47
235 貨物運費	163,000	144,000	-19,000	-11.66
23Y 其他旅運費	37,000	21,550	-15,450	-41.76
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	4,668	-10,332	-68.88
241 印刷及裝訂費	15,000	4,668	-10,332	-68.88
25 修理保養及保固費	536,000	221,867	-314,133	-58.61
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	137,129	11,129	8.83
255 機械及設備修護費	275,000	33,666	-241,334	-87.76
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	51,072	-43,928	-46.24
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	616,336	-664	-0.11
279 外包費	617,000	616,336	-664	-0.11
28 專業服務費	276,000	260,890	-15,110	-5.47
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	242,000	194,705	-47,295	-19.54
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	23,600	17,600	293.33
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	38,600	13,600	54.40
29 公共關係費	48,000	48,000		0.00

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12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	48,000		0.00
3 材料及用品費	320,000	179,302	-140,698	-43.97
31 使用材料費	6,000	4,955	-1,045	-17.42
313 油脂	6,000	4,955	-1,045	-17.42
32 用品消耗	314,000	174,347	-139,653	-44.48
321 辦公(事務)用品	75,000	23,829	-51,171	-68.23
322 報章雜誌	10,000	9,698	-302	-3.02
323 農業與園藝用品及環境美化費	18,000	16,590	-1,410	-7.83
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	22,803	17,803	356.06
32Y 其他用品消耗	201,000	101,427	-99,573	-49.54
4 租金、償債、利息及相關手續費	41,000	47,830	6,830	16.66
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	47,830	11,830	32.86
451 雜項設備租金	36,000	47,830	11,830	32.86
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,066,000	991,454	-74,546	-6.99
51 購建固定資產	1,066,000	991,454	-74,546	-6.99
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	925,454	-74,546	-7.45
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	29,006	-3,994	-12.10
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12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	26,106	6,106	30.53
751 技能競賽	20,000	26,106	6,106	30.53
9 其他	38,000	144,099	106,099	279.21
91 其他支出	38,000	144,099	106,099	279.21
91Y 其他	38,000	144,099	106,099	279.21
合 計	46,310,000	45,713,389	-596,611	-1.29

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12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		8,901,813	
	保管金	8,901,813		
	午餐專戶	1,044,109	1,044,109	
	教育儲蓄戶	347,895	347,895	
	預付費用	99,803	99,803	
	C19Z01 東棟廁所整修工程	7,500	129,250	
	C1ZZ05 教育部補助辦理非營利幼兒園業務費	18,100		
	C1ZZ37 學習扶助整體行政推動計畫	103,650		
	應付代收款		7,573,646	
	L1ZZ01 獎助學金捐助款	80,631		
	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	17,900		
	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		
	L1ZZ11 待收回贖餘款	170,874		
	L2ZZ21 公健保費	1,886		
	L2ZZ22 勞健保費	4,176		
	L2ZZ30 勞保費	4,634		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	2,094		
	L2ZZ90 零用金	236,360		
	L2ZZZB 富邦慈善基金會	6,600		
	L2ZZZC 教科書款	62,912		
	L2ZZZD 平安保險費	9,566		
	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	85,867		
	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	114,678		
	L2ZZZM 其他(保管金專戶)	148,326		
	L2ZZZN 獎助學金	18,900		
	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	6,800		
	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	347,895		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	99,803		

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L69205 109年度輔導工作整體計畫	5,000		
	L69208 108年及109年裝設冷氣學校弱勢學生補助	8,600		
	L69702 109-1身心障礙學生交通補助費	4,000		
	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	138,902		
	L78F05 老舊廁所改善計畫	3,438,793		
	L79210 109學年度生涯發展教育	27,200		
	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	114,415		
	L79223 本土語文國中開課經費	1,455		
	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)	54,355		
	L79243 華語補救課程(109學年度)	15,240		
	L79256 提升自然科學領域教學設備	57,000		
	L79308 教育優先區計畫	37,001		
	L79320 專輔教師(109學年度)	90,695		
	L79349 提升英語教學成效	10,952		
	L79435 109-1新住民語文開課經費	10,581		
	L79F10 老舊廁所整修工程	264,420		
	L79F16 老舊廁所整修-規劃設計監造費	308,440		
	其他應付款		67,091	
	O19BBB 工程賸餘款	67,091		
	預收收入		4,000	
	P1ZZ01 課業輔導費收入	4,000		
	存入保證金		1,444,597	
	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-璟澄營造-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		
	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		

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		
	R49Z06 保固金-欣洸國際有限公司-109年單 人雙槳西式划船設備111.1.16	8,460		
	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		
	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-詠閱新 營造有限公司-113.9.8	31,847		

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 12 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				-218,442	1,000	-219,442	21944.20
		累計數				28,417,591	27,728,000	689,591	2.49
一般行政管理計畫		本月數				616,383	16,000	600,383	3752.39
		累計數				16,304,344	17,516,000	-1,211,656	-6.92
建築及設備計畫		本月數				4,293	0	4,293	0.00
		累計數				991,454	1,066,000	-74,546	-6.99

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 12 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	11,641,758	1,573,426	4,652,615	308,104,036
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	291,800	188,000	107,315	585,095
房屋及建築	144,454,925	62,104,055	3,296,657		2,604,672	83,042,855
機械及設備	6,226,600	3,992,759	1,599,227	277,632	646,842	2,908,594
交通及運輸設備	6,792,468	4,539,580	307,800	36,000	345,326	2,179,362
雜項設備	8,414,998	5,257,831	2,400,820		948,460	4,609,527
購建中固定資產			925,454	925,454		
電腦軟體	604,943			146,340		458,603
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

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 12 月份

- 1.土地—本年度增加數:公告地價調整2,820,000元。
- 2.土地改良物—本年度增加數:應付代收款購置291,800元；本年度減少數:同額減列188,000元。
- 3.房屋及建築—本年度增加數:應付代收款購置2,371,203元，購建中固定資產完工轉入925,454元。
- 4.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1,348,817元；本年度減少數:財產報廢277,632元。
- 5.交通及運輸設備—本年度增加數:應付代收款購置307,800元；本年度減少數:財產報廢36,000元。
- 6.雜項設備—本年度增加數:應付代收款購置2,400,820元。
- 7.購建中固定資產—本年度增加數:預算內購置925,454元；本年度減少數:工程完工後轉入房屋及建築925,454元。
- 8.電腦軟體—本年度減少數:應用電腦軟體攤銷146,340元。

高雄市教育發展基金—高雄市立蚵寮國民中學

375-16

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 12 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 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	80,895		1,146,895	1,146,895	991,454		991,454	86.45	-155,441	-13.55		