

高雄市政府教育局主管
高雄市教育發展基金
高雄市立桃源國民中學

會計月報

中華民國109年12月份

主辦會計人員

兼會計員陳原寬

基金主持人

高雄國民中學 校長 陳世明

高雄市立桃源國民中學

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3頁
各項費用彙計表	第4頁至第7頁
平衡表科目明細表	第8頁至第9頁
主要業務計畫執行明細表	第10頁至第10頁
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第11頁至第11頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第12頁至第13頁
銀行存款差額解釋表	第14頁至第14頁
對帳單	第15頁至第23頁
財產折舊月報表	第24頁至第24頁
市有財產增減結存表	第25頁至第25頁
財產增減報表(月報)	第26頁至第36頁
電腦軟體增減結存表	第37頁至第37頁
市有財產增減結存表(半年報)	第38頁至第38頁
財產增減表(半年報)	第39頁至第50頁
市有財產增減結存表(年報)	第51頁至第51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52頁至第52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	26,850,000	153,026		153,026		26,988,013	26,850,000	138,013	0.51
財產收入	45	110,000					105,987	110,000	-4,013	-3.65
財產處分收入	451						180		180	
租金收入	452	110,000					105,807	110,000	-4,193	-3.81
政府撥入收入	46	26,729,000	153,026		153,026		26,882,026	26,729,000	153,026	0.57
公庫撥款收入	462	26,729,000	153,026		153,026		26,882,026	26,729,000	153,026	0.57
其他收入	4Y	11,000						11,000	-11,000	-100.00
雜項收入	4YY	11,000						11,000	-11,000	-100.00
基金用途	5	27,050,000	765,859	148,000	617,859	417.47	27,100,695	27,050,000	50,695	0.19
國民教育計畫	53	18,949,000	-44,705	62,000	-106,705	-172.10	19,314,470	18,949,000	365,470	1.93
國民中學教育	531	18,949,000	-44,705	62,000	-106,705	-172.10	19,314,470	18,949,000	365,470	1.93
一般行政管理計畫	5L	7,781,000	668,756	86,000	582,756	677.62	7,324,417	7,781,000	-456,583	-5.87
行政管理及推展	5L1	7,781,000	668,756	86,000	582,756	677.62	7,324,417	7,781,000	-456,583	-5.87
建築及設備計畫	5M	320,000	141,808		141,808		461,808	320,000	141,808	44.32
營建及修建工程	5M2	80,000					80,000	80,000		
交通及運輸設備	5M3	12,000					12,000	12,000		
其他設備	5M4	228,000	141,808		141,808		369,808	228,000	141,808	62.20
本期賸餘(短絀)	6	-200,000	-612,833	-148,000	-464,833	314.08	-112,682	-200,000	87,318	-43.66
期初基金餘額	71	950,000					1,468,977	950,000	518,977	54.63
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	750,000					1,356,295	750,000	606,295	80.84

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 12 月份

基金來源：

1. 財產處分收入：係財產報廢變賣收入。

2. 公庫撥款收入：

(1) 依高雄市政府109年11月26日高市府教中字第10939162300號函，局補助補辦預算-新舊棟教室連接走廊防漏防滑工程182,298元。

(2) 教育局收回學校午餐運輸費17,500元及新舊棟教室連接走廊防漏防滑工程贖餘款11,772元。

3. 雜項收入：係教師甄試報名費等收入較預期短收。

基金用途：

1. 國民中學教育：用人費用預算不敷支應406,261元，由行政管理及推展用人費用調整支應406,261元，依教育局109年7月23日高市教會字第10935732900號函核准併決算。

2. 其他設備：機械及設備動支基金餘額補辦預算141,808元，係：

(1) 購置行政作業電腦82,000元，實支數82,000元，結餘款0元。

(2) 執行強化校園安全防護工作11,808元，實支數11,808元，結餘款0元。

(3) 健康中心學生健康檢查器材48,000元，實支數48,000元，結餘款0元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立桃源國民中學

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	6,116,500	100.00	負 債	2	4,760,205	77.83
流動資產	11	6,116,500	100.00	流動負債	21	4,760,205	77.83
現金	111	5,944,386	97.19	應付款項	212	4,760,205	77.83
銀行存款	1112	5,944,386	97.19	應付代收款	2123	4,730,133	77.33
財政局市庫	1112-1	2,939,674	48.06	應付費用	2125	800	0.01
保管金	1112-2	2,475,981	40.48	其他應付款	212Y	29,272	0.48
午餐專戶	1112-3	399,327	6.53	其他負債	22	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	129,404	2.12	什項負債	221	0	0.00
其他專戶	1112-5	0	0.00	存入保證金	2211	0	0.00
零用及週轉金	1113	0	0.00	基金餘額	3	1,356,295	22.17
預付款項	115	172,114	2.81	基金餘額	31	1,356,295	22.17
預付費用	1154	172,114	2.81	基金餘額	311	1,356,295	22.17
合計：		6,116,500		累積餘額	3111	1,468,977	24.02
				本期短絀	3113	-112,682	-1.84
				合計：		6,116,500	

註：

高雄市教育發展基金－高雄市立桃源國民中學

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	23,825,000	23,828,692	3,692	0.02
11 正式員額薪資	13,442,000	14,767,322	1,325,322	9.86
113 職員薪金	13,242,000	14,767,322	1,525,322	11.52
114 工員工資	200,000		-200,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	58,000	731,091	673,091	1,160.50
122 約僱職員薪金	1,000	300,387	299,387	29,938.70
124 兼職人員酬金	57,000	430,704	373,704	655.62
13 超時工作報酬	420,000	168,440	-251,560	-59.90
131 加班費	420,000	168,440	-251,560	-59.90
14 津貼	1,206,000	1,165,521	-40,479	-3.36
143 僻地津貼	1,206,000	1,165,521	-40,479	-3.36
15 獎金	3,793,000	3,430,372	-362,628	-9.56
151 考績獎金	1,705,000	1,481,235	-223,765	-13.12
152 年終獎金	2,088,000	1,949,137	-138,863	-6.65
16 退休及卹償金	2,609,000	1,811,316	-797,684	-30.57
161 職員退休及離職金	2,365,000	1,767,559	-597,441	-25.26
162 工員退休及離職金	244,000	43,757	-200,243	-82.07
18 福利費	2,296,000	1,754,630	-541,370	-23.58
181 分擔員工保險費	1,650,000	1,585,963	-64,037	-3.88
183 傷病醫藥費	12,000	14,900	2,900	24.17
18Y 其他福利費	634,000	153,767	-480,233	-75.75
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00
191 提繳工資墊償費用	1,000		-1,000	-100.00
2 服務費用	1,834,000	1,800,338	-33,662	-1.84
21 水電費	187,000	158,250	-28,750	-15.37
212 工作場所電費	187,000	158,250	-28,750	-15.37

高雄市教育發展基金－高雄市立桃源國民中學

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	44,000	44,466	466	1.06
221 郵費	9,000	14,041	5,041	56.01
222 電話費	35,000	30,425	-4,575	-13.07
23 旅運費	226,000	146,460	-79,540	-35.19
231 國內旅費	54,000	3,960	-50,040	-92.67
235 貨物運費	162,000	142,500	-19,500	-12.04
23Y 其他旅運費	10,000		-10,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	53,000	49,583	-3,417	-6.45
241 印刷及裝訂費	53,000	49,583	-3,417	-6.45
25 修理保養及保固費	338,000	389,657	51,657	15.28
252 一般房屋修護費	105,000	190,283	85,283	81.22
253 宿舍修護費	42,000	19,350	-22,650	-53.93
255 機械及設備修護費	62,000	77,910	15,910	25.66
256 交通及運輸設備修護費	61,000	42,054	-18,946	-31.06
257 雜項設備修護費	68,000	60,060	-7,940	-11.68
26 保險費	5,000	40,580	35,580	711.60
261 一般房屋保險費	1,000		-1,000	-100.00
264 交通及運輸設備保險費	4,000	40,580	36,580	914.50
27 一般服務費	913,000	913,162	162	0.02
279 外包費	913,000	913,162	162	0.02
28 專業服務費	23,000	13,780	-9,220	-40.09
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000		-2,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	9,180	3,180	53.00
288 委託考選訓練費	2,000	1,500	-500	-25.00
289 試務甄選費	10,000		-10,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,100	100	3.33

高雄市教育發展基金－高雄市立桃源國民中學

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	%
29 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33
291 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33
3 材料及用品費	186,000	164,078	-21,922	-11.79
31 使用材料費	46,000	24,034	-21,966	-47.75
313 油脂	46,000	24,034	-21,966	-47.75
32 用品消耗	140,000	140,044	44	0.03
321 辦公(事務)用品	22,000	9,380	-12,620	-57.36
322 報章雜誌	2,000		-2,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	12,000	62,905	50,905	424.21
324 化學藥劑與實驗用品	12,000		-12,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	9,679	6,679	222.63
32Y 其他用品消耗	89,000	58,080	-30,920	-34.74
4 租金、償債、利息及相關手續費	790,000	790,000		0.00
44 交通及運輸設備租金	790,000	790,000		0.00
442 車租	790,000	790,000		0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	320,000	461,808	141,808	44.32
51 購建固定資產	320,000	461,808	141,808	44.32
513 擴充改良房屋建築及設備	80,000	80,000		0.00
514 購置機械及設備	198,000	339,808	141,808	71.62
515 購置交通及運輸設備	12,000	12,000		0.00
516 購置雜項設備	30,000	30,000		0.00
6 稅捐及規費(強制費)	7,000	23,980	16,980	242.57
64 消費與行為稅	2,000	13,030	11,030	551.50
646 使用牌照稅	2,000	13,030	11,030	551.50
66 規費	5,000	10,950	5,950	119.00
661 行政規費與強制費	1,000	450	-550	-55.00

高雄市教育發展基金－高雄市立桃源國民中學

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	%
663 汽車燃料使用費	4,000	10,500	6,500	162.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	81,000	31,600	-49,400	-60.99
71 會費	3,000	3,100	100	3.33
712 學術團體會費	2,000	2,100	100	5.00
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	5,000		-5,000	-100.00
743 獎勵費用	5,000		-5,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	73,000	28,500	-44,500	-60.96
751 技能競賽	73,000	28,500	-44,500	-60.96
9 其他	7,000	199	-6,801	-97.16
91 其他支出	7,000	199	-6,801	-97.16
91Y 其他	7,000	199	-6,801	-97.16
合 計	27,050,000	27,100,695	50,695	0.19

高雄市立桃源國民中學
 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		2,939,674	
	保管金	2,939,674		
	午餐專戶		399,327	
	教育儲蓄戶		129,404	
	預付費用		172,114	
	C10ZXY 預付會計檔案郵寄費用110.12.31	2,050		
	C1Z606 安心上工計畫110.2.28	32,054		
	C6920Z 技藝教育110.1.31	4,898		
	C79320 國中小專輔教師人事費110.1.31	118,712		
	C79425 109學年度藝術深耕教學計畫110.3.31	14,400		
	應付代收款		4,730,133	
	L1Z604 安心即時上工計畫	5,750		
	L1ZZ02 購鞋捐款	40,000		
	L1ZZ90 贖餘款待扣回	658,046		
	L2ZZ21 補充保險費	11,798		
	L2ZZ30 勞保費	22,149		
	L2ZZ61 勞工退休準備金-新制	40,259		
	L2ZZZ3 家扶基金會補助款	217,334		
	L2ZZZ4 急難救助捐助款	173,800		
	L2ZZZ6 獎學金	205,696		
	L2ZZZ7 各項助學金-代保管	563,408		
	L2ZZZ8 國際交流捐助款	61,150		
	L2ZZZ9 校務經費捐助款	709,171		
	L2ZZZA 兒福聯盟基金會補助款	36,000		
	L2ZZZB 順發公益路跑捐助款	93,040		
	L2ZZZC 射箭隊經費	20,000		
	L2ZZZD 柔道隊經費	15,000		
	L2ZZZE 舞蹈訓練經費	51,240		
	L2ZZZZ 其他-各項補助(代收)款	255,936		
	L3ZZ11 代辦午餐費	340,791		
	L3ZZ12 午餐教育費	58,536		
	L4ZZ10 教育儲蓄專戶	129,404		
	L69101 清寒優秀獎學金	3,000		
	L69203 技藝教育	57,399		
	L69205 輔導工作整體計畫	5,000		
	L69502 109-1學期暨110年度寒假安心餐食券	20,700		
	L69801 資訊應用培訓研習經費	1,000		

高雄市立桃源國民中學
 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	
	L69DXY 109年度學校用人費用預算不足數	235,651		
	L79210 109學年度國民中學生涯發展教育	2,640		
	L79214 學生學習扶助-學校開班經費	44,605		
	L79217 學生代收代辦費	1,500		
	L79225 國民中小學活化課程	176,000		
	L79228 教學專業與課程品質整體推動計畫	6,000		
	L79239 推動科技教育總體計畫子計畫	32,467		
	L79242 中輟生預防追蹤與復學輔導工作	35,290		
	L79256 提升國中小自然科學領域教學設備計畫	62,018		
	L79258 學校用書	2,828		
	L79308 教育優先區計畫	75,116		
	L79318 增置國中小圖書教師計畫	120,000		
	L79320 國中小專輔教師人事費	5,811		
	L79340 高級中學以下學校原住民族社團	27,600		
	L79425 藝術與美感深耕計畫	6,000		
	L79564 獎勵聘任專任運動教練獎勵金	81,000		
	L99201 技藝教育教學相關設備	20,000		
	應付費用		800	
	M19Z01 業務費相關支出110.2.28	800		
	其他應付款		29,272	
	O19BBB 工程賸餘款	11,772		
	O19CCC 其他預算內賸餘	17,500		

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學

382-10

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				-44,705	62,000	-106,705	-172.10
		累計數				19,314,470	18,949,000	365,470	1.93
一般行政管理計畫		本月數				668,756	86,000	582,756	677.62
		累計數				7,324,417	7,781,000	-456,583	-5.87
建築及設備計畫		本月數				141,808	0	141,808	0.00
		累計數				461,808	320,000	141,808	44.32

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

382-11

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	54,251,826	29,160,500	1,915,885	1,494,732	193,480	25,318,999
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,946,300	1,917,432			1,980	26,888
房屋及建築	34,110,277	12,586,831	80,000	80,000	525,815	20,997,631
機械及設備	7,702,416	6,048,427	881,885	264,655	349,010	1,922,209
交通及運輸設備	1,220,290	1,099,009	769,000	93,500	4,025	792,756
雜項設備	9,272,543	7,508,801	185,000	1,056,577	-687,350	1,579,515
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						
遞耗資產						
其他						

- 註：1.房屋及建築-本年度增加數:增加80,000元(年度預算校舍老舊線管路改善購建80,000元);本年度減少數:減少80,000元(校舍老舊線管路改善同額減值80,000元)。
2.機械及設備-本年度增加數:增加881,885元(年度預算購置198,000元、動支基金餘額補辦預算購置141,808元、教育局撥入338,085元、應付代收款購置203,992元);本年度減少數:減少264,655元(乾燥器等財產報廢264,655元)。
3.交通及運輸設備-本年度增加數:增加769,000元(年度預算購置12,000元、受贈757,000元);本年度減少數:減少93,500元(財產擴音器報廢93,500元)。
4.雜項設備-本年度增加數:增加185,000元(年度預算購置30,000元、應付代收款購置155,000元);本年度減少數:減少1,056,577元(電視機等財產報廢1,056,577元)。

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學

382-13

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														
總計		320,000	354,106		674,106	674,106	461,808		461,808	68.51	-212,298	-31.49		