

00382

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5月份

主辦會計人員

兼會計員陳原寬

基金主持人

高雄市立桃源國民中學  
校長 陳世明

# 高雄市立桃源國民中學

## 目次

中華民國109年度5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12頁
銀行存款差額解釋表	第13頁至第13頁
對帳單	第14頁至第19頁
財產折舊月報表	第20頁至第20頁
市有財產增減結存表	第21頁至第21頁
財產增減報表(月報)	第22頁至第22頁
電腦軟體增減結存表	第23頁至第23頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 5 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	2,174,500	2,176,000	-1,500	-0.07	14,705,200	14,712,000	-6,800	-0.05
財產收入	45	110,000	8,500	10,000	-1,500	-15.00	53,200	60,000	-6,800	-11.33
租金收入	452	110,000	8,500	10,000	-1,500	-15.00	53,200	60,000	-6,800	-11.33
政府撥入收入	46	26,729,000	2,166,000	2,166,000			14,652,000	14,652,000		
公庫撥款收入	462	26,729,000	2,166,000	2,166,000			14,652,000	14,652,000		
其他收入	4Y	11,000								
雜項收入	4YY	11,000								
基金用途	5	27,050,000	1,985,134	2,176,000	-190,866	-8.77	13,461,406	14,712,000	-1,250,594	-8.50
國民教育計畫	53	18,949,000	1,404,076	1,500,000	-95,924	-6.39	9,660,254	10,443,000	-782,746	-7.50
國民中學教育	531	18,949,000	1,404,076	1,500,000	-95,924	-6.39	9,660,254	10,443,000	-782,746	-7.50
一般行政管理計畫	5L	7,781,000	551,058	646,000	-94,942	-14.70	3,659,152	4,127,000	-467,848	-11.34
行政管理及推展	5L1	7,781,000	551,058	646,000	-94,942	-14.70	3,659,152	4,127,000	-467,848	-11.34
建築及設備計畫	5M	320,000	30,000	30,000			142,000	142,000		
營建及修建工程	5M2	80,000								
交通及運輸設備	5M3	12,000					12,000	12,000		
其他設備	5M4	228,000	30,000	30,000			130,000	130,000		
本期賸餘(短絀)	6	-200,000	189,366		189,366		1,243,794		1,243,794	
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					2,712,771	950,000	1,762,771	185.55

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 5 月份

## 基金來源：

1. 租金收入：係教職員宿舍使用費收入不如預期所致。

## 基金用途：

1. 行政管理及推展：係擲節業務費相關支出所致。

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5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	8,993,404	100.00	負 債	2	6,280,633	69.84
流動資產	11	8,993,404	100.00	流動負債	21	6,255,403	69.56
現金	111	8,890,912	98.86	應付款項	212	6,255,403	69.56
銀行存款	1112	8,810,912	97.97	應付代收款	2123	6,255,403	69.56
財政局市庫	1112-1	4,690,265	52.15	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	3,023,218	33.62	其他負債	22	25,230	0.28
午餐專戶	1112-3	968,025	10.76	什項負債	221	25,230	0.28
教育儲蓄戶	1112-4	129,404	1.44	存入保證金	2211	25,230	0.28
其他專戶	1112-5	0	0.00	基金餘額	3	2,712,771	30.16
零用及週轉金	1113	80,000	0.89	基金餘額	31	2,712,771	30.16
預付款項	115	102,492	1.14	基金餘額	311	2,712,771	30.16
預付費用	1154	102,492	1.14	累積餘額	3111	1,468,977	16.33
合計：		8,993,404		本期賸餘	3112	1,243,794	13.83
				合計：		8,993,404	

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5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	12,431,716	-11,393,284	-47.82
11 正式員額薪資	13,442,000	7,964,319	-5,477,681	-40.75
113 職員薪金	13,242,000	7,964,319	-5,277,681	-39.86
114 工員工資	200,000		-200,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	58,000	282,060	224,060	386.31
122 約僱職員薪金	1,000	164,604	163,604	16,360.40
124 兼職人員酬金	57,000	117,456	60,456	106.06
13 超時工作報酬	420,000		-420,000	-100.00
131 加班費	420,000		-420,000	-100.00
14 津貼	1,206,000	593,622	-612,378	-50.78
143 僻地津貼	1,206,000	593,622	-612,378	-50.78
15 獎金	3,793,000	2,282,796	-1,510,204	-39.82
151 考績獎金	1,705,000	333,659	-1,371,341	-80.43
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	780,993	-1,828,007	-70.07
161 職員退休及離職金	2,365,000	750,429	-1,614,571	-68.27
162 工員退休及離職金	244,000	30,564	-213,436	-87.47
18 福利費	2,296,000	527,926	-1,768,074	-77.01
181 分擔員工保險費	1,650,000	485,659	-1,164,341	-70.57
183 傷病醫藥費	12,000		-12,000	-100.00
18Y 其他福利費	634,000	42,267	-591,733	-93.33
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	539,386	-1,294,614	-70.59
21 水電費	187,000	48,065	-138,935	-74.30
212 工作場所電費	187,000	48,065	-138,935	-74.30

# 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5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	11,859	-32,141	-73.05
221 郵費	9,000	2,784	-6,216	-69.07
222 電話費	35,000	9,075	-25,925	-74.07
23 旅運費	226,000	23,800	-202,200	-89.47
231 國內旅費	54,000		-54,000	-100.00
235 貨物運費	162,000	23,800	-138,200	-85.31
23Y 其他旅運費	10,000		-10,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	53,000	33,715	-19,285	-36.39
241 印刷及裝訂費	53,000	33,715	-19,285	-36.39
25 修理保養及保固費	338,000	94,102	-243,898	-72.16
252 一般房屋修護費	105,000		-105,000	-100.00
253 宿舍修護費	42,000		-42,000	-100.00
255 機械及設備修護費	62,000	48,565	-13,435	-21.67
256 交通及運輸設備修護費	61,000	22,777	-38,223	-62.66
257 雜項設備修護費	68,000	22,760	-45,240	-66.53
26 保險費	5,000	16,108	11,108	222.16
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	16,108	12,108	302.70
27 一般服務費	913,000	300,317	-612,683	-67.11
279 外包費	913,000	300,317	-612,683	-67.11
28 專業服務費	23,000	2,320	-20,680	-89.91
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	820	-5,180	-86.33
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		-3,000	-100.00

# 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5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	9,100	-35,900	-79.78
291 公共關係費	45,000	9,100	-35,900	-79.78
3 材料及用品費	186,000	57,374	-128,626	-69.15
31 使用材料費	46,000	9,850	-36,150	-78.59
313 油脂	46,000	9,850	-36,150	-78.59
32 用品消耗	140,000	47,524	-92,476	-66.05
321 辦公(事務)用品	22,000	570	-21,430	-97.41
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	41,960	29,960	249.67
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	4,994	1,994	66.47
32Y 其他用品消耗	89,000		-89,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	790,000	247,800	-542,200	-68.63
44 交通及運輸設備租金	790,000	247,800	-542,200	-68.63
442 車租	790,000	247,800	-542,200	-68.63
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	320,000	142,000	-178,000	-55.63
51 購建固定資產	320,000	142,000	-178,000	-55.63
513 擴充改良房屋建築及設備	80,000		-80,000	-100.00
514 購置機械及設備	198,000	100,000	-98,000	-49.49
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	13,030	6,030	86.14
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		-5,000	-100.00
661 行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00



## 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5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		-4,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	81,000	30,100	-50,900	-62.84
71 會費	3,000	1,600	-1,400	-46.67
712 學術團體會費	2,000	600	-1,400	-70.00
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		-7,000	-100.00
91 其他支出	7,000		-7,000	-100.00
91Y 其他	7,000		-7,000	-100.00
合 計	27,050,000	13,461,406	-13,588,594	-50.24

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5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		4,690,265	
	保管金	4,690,265		
	午餐專戶		968,025	
	教育儲蓄戶		129,404	
	零用及週轉金		80,000	
	預付費用		102,492	
	C1ZZ01 預付費用-財政局市庫	2,400		
	C1ZZXY 預付會計檔案郵寄費用	262		
	C69204 國中教育會考汛期應試經費	2,580		
	C6ZZ02 自辦式國中技藝教育	50,000		
	C89ZZZ 教育優先區	47,250		
	應付代收款		6,255,403	
	L1ZZ02 購鞋捐款	40,000		
	L1ZZ90 賸餘款待扣回	126,872		
	L2ZZ10 公保費	18,467		
	L2ZZ20 健保費	78,055		
	L2ZZ30 勞保費	37,184		
	L2ZZ50 退撫基金	60,210		
	L2ZZ61 勞工退休準備金-新制	40,259		
	L2ZZ70 所得稅	39,494		
	L2ZZZ1 喪亡互助金	100		
	L2ZZZ3 家扶基金會補助款	333,137		
	L2ZZZ4 急難救助捐助款	188,800		
	L2ZZZ6 獎學金	246,796		
	L2ZZZ7 各項助學金-代保管	895,983		
	L2ZZZ8 國際交流捐助款	61,150		
	L2ZZZ9 校務經費捐助款	757,523		
	L2ZZZA 兒福聯盟基金會補助款	40,050		
	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	46,730		
	L3ZZ11 代辦午餐費	916,427		
	L3ZZ12 午餐教育費	51,598		
	L4ZZ10 教育儲蓄專戶	129,404		
	L68205 社區產業參訪	5,000		
	L68501 經濟弱勢學生午餐	10,250		

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5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L69101 清寒優秀獎學金	4,500		
	L69203 技藝教育	170,658		
	L69204 國中教育會考因應汛期提前安置經費	2,590		
	L69206 適性分組	26,100		
	L69208 增置專長教師地域加給	21,630		
	L69401 資深優良教師獎勵金	4,000		
	L69501 經濟弱勢學生午餐	107,800		
	L78197 畢業生適性入學宣導經費	4,000		
	L78208 中輟預防輔導	60,905		
	L78211 無力繳交代收代辦費	1,400		
	L78228 學生學習扶助-學校開班	121,667		
	L78231 活化教學與多元學習計畫	65,520		
	L78233 國民中學學生生涯發展教育	17,600		
	L78235 國中增置專長教師員額	335,656		
	L78236 學校用書	2,446		
	L78309 專任輔導教師	119,489		
	L78416 藝術美感深耕計畫	17,638		
	L79207 莫拉克災後汛期安置計畫	567,248		
	L79810 中華電信升速後網路電話費	30,000		
	L88216 補救教學	54,398		
	L88220 國中生涯發展教育	6,270		
	L88227 增置專長教師員額	4,102		
	L88237 輔導團輔導員代課鐘點費	16,800		
	L88244 科技教育	50,000		
	L88245 活化課程	98,280		
	L88347 原住民族語教學	41,937		
	存入保證金		25,230	
	R4ZZ01 高佛山企業社107學年度充實生活科技領域教室設備採購保固金109.5.14	16,800		
	R4ZZ02 炳昌企業有限公司108年度生活科技教室擴充設備保固金109.12.11	8,430		

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 5 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				1,404,076	1,500,000	-95,924	-6.39
		累計數				9,660,254	10,443,000	-782,746	-7.50
一般行政管理計畫		本月數				551,058	646,000	-94,942	-14.70
		累計數				3,659,152	4,127,000	-467,848	-11.34
建築及設備計畫		本月數				30,000	30,000	0	0.00
		累計數				142,000	142,000	0	0.00

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 5 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		
<b>資產</b>	54,251,826	29,160,500	1,237,085		707,256	25,621,155
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,946,300	1,917,432			825	28,043
房屋及建築	34,110,277	12,586,831			231,600	21,291,846
機械及設備	7,702,416	6,048,427	438,085		284,122	1,807,952
交通及運輸設備	1,220,290	1,099,009	769,000		40,534	849,747
雜項設備	9,272,543	7,508,801	30,000		150,175	1,643,567
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備-本年度增加數:增加438,085元(年度預算購置100,000元、教育局撥入338,085元)。  
 2.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)。  
 3.雜項設備-本年度增加數:增加30,000元(年度預算購置30,000元)。

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學

382-12

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 5 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		80,000			80,000									
房屋及建築		80,000			80,000									
購建中固定資產														
機械及設備		198,000			198,000	100,000	100,000		100,000	100.00				
機械及設備		198,000			198,000	100,000	100,000		100,000	100.00				
購建中固定資產														
交通及運輸設備		12,000			12,000	12,000	12,000		12,000	100.00				
交通及運輸設備		12,000			12,000	12,000	12,000		12,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		30,000			30,000	30,000	30,000		30,000	100.00				
雜項設備		30,000			30,000	30,000	30,000		30,000	100.00				
購建中固定資產														
總計		320,000			320,000	142,000	142,000		142,000	100.00				