

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10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 陳世明

高雄市立桃源國民中學

目次

中華民國109年度10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
財產增減報表(月報)	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 10 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	1,381,050	1,384,000	-2,950	-0.21	26,613,336	26,627,000	-13,664	-0.05
財產收入	45	110,000	7,050	10,000	-2,950	-29.50	97,336	100,000	-2,664	-2.66
財產處分收入	451		-1,950		-1,950					
租金收入	452	110,000	9,000	10,000	-1,000	-10.00	97,336	100,000	-2,664	-2.66
政府撥入收入	46	26,729,000	1,374,000	1,374,000			26,516,000	26,516,000		
公庫撥款收入	462	26,729,000	1,374,000	1,374,000			26,516,000	26,516,000		
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	3,125,358	1,384,000	1,741,358	125.82	24,633,680	26,627,000	-1,993,320	-7.49
國民教育計畫	53	18,949,000	2,646,366	535,000	2,111,366	394.65	18,144,668	18,757,000	-612,332	-3.26
國民中學教育	531	18,949,000	2,646,366	535,000	2,111,366	394.65	18,144,668	18,757,000	-612,332	-3.26
一般行政管理計畫	5L	7,781,000	478,992	849,000	-370,008	-43.58	6,169,012	7,550,000	-1,380,988	-18.29
行政管理及推展	5L1	7,781,000	478,992	849,000	-370,008	-43.58	6,169,012	7,550,000	-1,380,988	-18.29
建築及設備計畫	5M	320,000					320,000	320,000		
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					228,000	228,000		
本期賸餘(短絀)	6	-200,000	-1,744,308		-1,744,308		1,979,656		1,979,656	
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					3,448,633	950,000	2,498,633	263.01

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 10 月份

基金來源：

1. 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. 行政管理及推展：係職員薪資較預期減少及各項費用撙節所致。

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10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	9,968,249	100.00	負 債	2	6,519,616	65.40
流動資產	11	9,968,249	100.00	流動負債	21	6,511,186	65.32
現金	111	9,805,658	98.37	應付款項	212	6,511,186	65.32
銀行存款	1112	9,725,658	97.57	應付代收款	2123	6,511,186	65.32
財政局市庫	1112-1	6,506,013	65.27	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	2,711,946	27.21	其他負債	22	8,430	0.08
午餐專戶	1112-3	378,295	3.79	什項負債	221	8,430	0.08
教育儲蓄戶	1112-4	129,404	1.30	存入保證金	2211	8,430	0.08
其他專戶	1112-5	0	0.00	基金餘額	3	3,448,633	34.60
零用及週轉金	1113	80,000	0.80	基金餘額	31	3,448,633	34.60
預付款項	115	162,591	1.63	基金餘額	311	3,448,633	34.60
預付費用	1154	162,591	1.63	累積餘額	3111	1,468,977	14.74
合計：		9,968,249		本期賸餘	3112	1,979,656	19.86
				合計：		9,968,249	

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10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	22,256,180	-1,568,820	-6.58
11 正式員額薪資	13,442,000	14,459,544	1,017,544	7.57
113 職員薪金	13,242,000	14,459,544	1,217,544	9.19
114 工員工資	200,000		-200,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	58,000	544,369	486,369	838.57
122 約僱職員薪金	1,000	272,953	271,953	27,195.30
124 兼職人員酬金	57,000	271,416	214,416	376.17
13 超時工作報酬	420,000	107,720	-312,280	-74.35
131 加班費	420,000	107,720	-312,280	-74.35
14 津貼	1,206,000	1,045,801	-160,199	-13.28
143 僻地津貼	1,206,000	1,045,801	-160,199	-13.28
15 獎金	3,793,000	3,401,187	-391,813	-10.33
151 考績獎金	1,705,000	1,452,050	-252,950	-14.84
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	1,504,513	-1,104,487	-42.33
161 職員退休及離職金	2,365,000	1,466,442	-898,558	-37.99
162 工員退休及離職金	244,000	38,071	-205,929	-84.40
18 福利費	2,296,000	1,193,046	-1,102,954	-48.04
181 分擔員工保險費	1,650,000	1,092,279	-557,721	-33.80
183 傷病醫藥費	12,000		-12,000	-100.00
18Y 其他福利費	634,000	100,767	-533,233	-84.11
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	1,286,231	-547,769	-29.87
21 水電費	187,000	135,797	-51,203	-27.38
212 工作場所電費	187,000	135,797	-51,203	-27.38

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10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	33,196	-10,804	-24.55
221 郵費	9,000	10,998	1,998	22.20
222 電話費	35,000	22,198	-12,802	-36.58
23 旅運費	226,000	80,700	-145,300	-64.29
231 國內旅費	54,000	1,200	-52,800	-97.78
235 貨物運費	162,000	79,500	-82,500	-50.93
23Y 其他旅運費	10,000		-10,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	53,000	41,735	-11,265	-21.25
241 印刷及裝訂費	53,000	41,735	-11,265	-21.25
25 修理保養及保固費	338,000	250,000	-88,000	-26.04
252 一般房屋修護費	105,000	94,000	-11,000	-10.48
253 宿舍修護費	42,000	14,950	-27,050	-64.40
255 機械及設備修護費	62,000	62,213	213	0.34
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	56,060	-11,940	-17.56
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	681,695	-231,305	-25.33
279 外包費	913,000	681,695	-231,305	-25.33
28 專業服務費	23,000	10,740	-12,260	-53.30
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	7,540	1,540	25.67
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	1,700	-1,300	-43.33

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10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	36,260	-8,740	-19.42
291 公共關係費	45,000	36,260	-8,740	-19.42
3 材料及用品費	186,000	136,340	-49,660	-26.70
31 使用材料費	46,000	18,446	-27,554	-59.90
313 油脂	46,000	18,446	-27,554	-59.90
32 用品消耗	140,000	117,894	-22,106	-15.79
321 辦公(事務)用品	22,000	8,175	-13,825	-62.84
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	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	579,600	-210,400	-26.63
44 交通及運輸設備租金	790,000	579,600	-210,400	-26.63
442 車租	790,000	579,600	-210,400	-26.63
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	320,000	320,000		0.00
51 購建固定資產	320,000	320,000		0.00
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	198,000		0.00
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	23,530	16,530	236.14
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	10,500	5,500	110.00
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10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	24,633,680	-2,416,320	-8.93

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10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		6,506,013	
	保管金	2,711,946	2,711,946	
	午餐專戶	378,295	378,295	
	教育儲蓄戶	129,404	129,404	
	零用及週轉金	80,000	80,000	
	預付費用		162,591	
	C1Z605 安心上工計畫109.12.31	12,640		
	C1ZZ06 約僱人員保費109.12.31	3,006		
	C1ZZ07 財政局市庫109.12.31	1,000		
	C1ZZXY 預付會計檔案郵寄費用	280		
	C6920Z 技藝教育110.1.31	24,775		
	C6ZZ04 國中技藝教育充實改善及課程教學 相關設備109.12.31	58,000		
	C78526 游泳課程109.12.31	40,840		
	C79ZZZ 教育優先區109.12.31	22,050		
	應付代收款		6,511,186	
	L1Z604 安心即時上工計畫	8,728		
	L1ZZ02 購鞋捐款	40,000		
	L1ZZ90 賸餘款待扣回	151,434		
	L2ZZ10 公保費	18,169		
	L2ZZ20 健保費	78,715		
	L2ZZ30 勞保費	42,475		
	L2ZZ50 退撫基金	52,667		
	L2ZZ61 勞工退休準備金-新制	40,259		
	L2ZZ70 所得稅	34,693		
	L2ZZZ3 家扶基金會補助款	370,921		
	L2ZZZ4 急難救助捐助款	178,800		
	L2ZZZ6 獎學金	233,246		
	L2ZZZ7 各項助學金-代保管	487,101		
	L2ZZZ8 國際交流捐助款	61,150		
	L2ZZZ9 校務經費捐助款	800,020		
	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	98,450		
	L3ZZ11 代辦午餐費	319,759		

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10月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L3ZZ12 午餐教育費	58,536		
	L4ZZ10 教育儲蓄專戶	129,404		
	L68501 經濟弱勢學生午餐	10,250		
	L69203 技藝教育	171,833		
	L69204 國中教育會考因應汛期提前安置經費	2,590		
	L69205 輔導工作整體計畫	5,000		
	L69206 適性分組	15,300		
	L69208 增置專長教師地域加給	18,540		
	L69501 經濟弱勢學生午餐	71,850		
	L69502 109-1學期暨110年度寒假安心餐食券	32,300		
	L69801 資訊應用培訓研習經費	3,000		
	L69DXY 109年度學校用人費用預算不足數	1,165,895		
	L78197 畢業生適性入學宣導經費	2,640		
	L78208 中輟預防輔導	335		
	L78228 學生學習扶助-學校開班	54,430		
	L78231 活化教學與多元學習計畫	2,122		
	L78233 國民中學學生生涯發展教育	2,270		
	L78309 專任輔導教師	2,413		
	L78416 藝術美感深耕計畫	10,438		
	L79207 莫拉克災後汛期安置計畫	485,920		
	L79210 109學年度國民中學生生涯發展教育	10,400		
	L79214 學生學習扶助-學校開班經費	243,126		
	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		
	L79242 中輟生預防追蹤與復學輔導工作	40,000		
	L79308 教育優先區計畫	4,841		
	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	14,515		
	L79425 藝術與美感深耕計畫	30,000		
	L79550 各級學校運動團隊計畫	270,000		
	L79911 執行強化校園安全防護工作計畫	86,592		
	L88237 輔導團輔導員代課鐘點費	2,160		
	L88347 原住民族語教學	6,619		
	L88351 原住民族語教學支援工作人員交通費	4,000		
	L99201 技藝教育教學相關設備	20,000		
	存入保證金		8,430	
	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 10 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				2,646,366	535,000	2,111,366	394.65
		累計數				18,144,668	18,757,000	-612,332	-3.26
一般行政管理計畫		本月數				478,992	849,000	-370,008	-43.58
		累計數				6,169,012	7,550,000	-1,380,988	-18.29
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				320,000	320,000	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 10 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	1,498,085	80,000	1,333,267	25,176,144
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,946,300	1,917,432			1,650	27,218
房屋及建築	34,110,277	12,586,831	80,000	80,000	433,137	21,090,309
機械及設備	7,702,416	6,048,427	594,085		517,773	1,730,301
交通及運輸設備	1,220,290	1,099,009	769,000		81,106	809,175
雜項設備	9,272,543	7,508,801	55,000		299,601	1,519,141
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594,085元(年度預算購置198,000元、教育局撥入338,085元、應付代收款購置58,000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)。
4.雜項設備-本年度增加數:增加55,000元(年度預算購置30,000元、應付代收款購置25,000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 10 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	80,000	80,000	80,000	100.00					
房屋及建築		80,000			80,000	80,000	80,000	80,000	100.00					
購建中固定資產														
機械及設備		198,000	93,808		291,808	198,000	198,000	198,000	100.00					
機械及設備		198,000	93,808		291,808	198,000	198,000	198,000	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	93,808		413,808	320,000	320,000	320,000	100.00					