

00382

高雄市政府教育局主管
高雄市教育發展基金
高雄市桃源區桃源國民中學

會 計 月 報

中 華 民 國 111 年 1 月 份

主辦會計人員

兼會計員高小蘋

基金主持人

高雄市長
陳世明

高雄市立桃源國民中學

目次

中華民國 111 年度 1 月份

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表

第01頁至第02頁

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表

第03頁至第03頁

二、資本資產明細表

第04頁至第05頁

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

第06頁至第06頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表

第07頁至第08頁

二、收入支出表

第09頁至第09頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第10頁至第10頁

二、各項費用彙計表

第11頁至第14頁

三、平衡表科目明細表

第15頁至第17頁

四、銀行存款差額解釋表

第18頁至第18頁

五、對帳單

第19頁至第25頁

六、市有財產增減結存表

第26頁至第26頁

七、財產折舊月報表

第27頁至第27頁

八、財產增減月報表

第28頁至第28頁

九、電腦軟體增減結存表

第29頁至第29頁

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學

382-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 1 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	31,401,000	6,200,500	6,194,000	6,500	0.10	6,200,500	6,194,000	6,500	0.10
財產收入	45	110,000	17,500	11,000	6,500	59.09	17,500	11,000	6,500	59.09
租金收入	452	110,000	17,500	11,000	6,500	59.09	17,500	11,000	6,500	59.09
政府撥入收入	46	31,280,000	6,183,000	6,183,000			6,183,000	6,183,000		
公庫撥款收入	462	31,280,000	6,183,000	6,183,000			6,183,000	6,183,000		
其他收入	4Y	11,000								
雜項收入	4YY	11,000								
基金用途	5	31,673,000	5,146,665	6,221,000	-1,074,335	-17.27	5,146,665	6,221,000	-1,074,335	-17.27
國民教育計畫	53	22,819,000	3,998,246	4,692,000	-693,754	-14.79	3,998,246	4,692,000	-693,754	-14.79
一般行政管理計畫	5L	8,478,000	1,148,419	1,529,000	-380,581	-24.89	1,148,419	1,529,000	-380,581	-24.89
建築及設備計畫	5M	376,000								
購建固定資產		376,000								
本期賸餘(短絀)	6	-272,000	1,053,835	-27,000	1,080,835	-4,003.09	1,053,835	-27,000	1,080,835	-4,003.09
期初基金餘額	71	1,046,000					1,328,648	1,046,000	282,648	27.02
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	774,000					2,382,483	1,019,000	1,363,483	133.81

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 1 月份

一、基金來源

1. 租金收入:預收2月教職員宿舍使用收入。

二、基金用途

1. 國民教育計畫:年度開始，各項計畫尚未執行；年終獎金發放較預期減少。
 2. 一般行政管理計畫:年度開始，各項計畫尚未執行。
- 三、因111年法定預算尚未經市議會審議通過，爰本月份各表之法定預算數，係依附屬單位預算執行要點第31點準用第22點規定，暫按市府核定數編列。

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學

382-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 1 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				3,998,246	4,692,000	-693,754	-14.79
		累計數				3,998,246	4,692,000	-693,754	-14.79
一般行政管理計畫		本月數				1,148,419	1,529,000	-380,581	-24.89
		累計數				1,148,419	1,529,000	-380,581	-24.89

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學

382-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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	55,708,276	30,909,792	40,000		148,795	24,689,689
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,946,300	1,921,392			165	24,743
房屋及建築	34,110,277	13,668,714			46,339	20,395,224
機械及設備	8,941,686	7,012,387	40,000		76,088	1,893,211
交通及運輸設備	1,895,790	1,195,938			7,742	692,110
雜項設備	8,814,223	7,111,361			18,461	1,684,401
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：機械及設備:增加數40,000元(應付代收購置40,000元,其中教育局委託河堤國小辦理統一採購40,000元)。

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註：機械及設備：增加數40,000元(應付代收購置40,000元,其中教育局委託河堤國小辦理統一採購40,000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111年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	48,223,439	100.00	負債	2	21,151,267	43.86
流動資產	11	23,533,750	48.80	流動負債	21	20,577,357	42.67
現金	1101	22,462,151	46.58	應付款項	2102	20,577,357	42.67
銀行存款	110102	22,382,151	46.41	應付代收款	210203	18,666,118	38.71
財政局市庫	110102-1	19,134,423	39.68	其他應付款	210299	1,911,239	3.96
保管金	110102-2	2,822,912	5.85	其他負債	28	573,910	1.19
午餐專戶	110102-3	295,412	0.61	什項負債	2801	573,910	1.19
教育儲蓄戶	110102-4	129,404	0.27	存入保證金	280104	572,210	1.19
其他專戶	110102-5	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	1,700	0.00
零用及週轉金	110103	80,000	0.17	淨資產	3	27,072,172	56.14
預付款項	1108	1,071,599	2.22	淨資產	31	27,072,172	56.14
預付費用	110804	1,071,599	2.22	淨資產	3101	27,072,172	56.14
固定資產	14	24,689,689	51.20	累積餘額	310101	27,682,944	57.41
土地改良物	1402	24,743	0.05	本期短絀	310103	-610,772	-1.27
土地改良物	140201	1,946,300	4.04	合計：		48,223,439	
累計折舊-土地改良物	140202	-1,921,557	-3.98				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
房屋建築及設備	1404	20,395,224	42.29				
房屋建築及設備	140401	34,110,277	70.73				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-13,715,053	-28.44				
機械及設備	1405	1,893,211	3.93				
機械及設備	140501	8,981,686	18.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,088,475	-14.70				
交通及運輸設備	1406	692,110	1.44				
交通及運輸設備	140601	1,895,790	3.93				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,203,680	-2.50				
雜項設備	1407	1,684,401	3.49				
雜項設備	140701	8,814,223	18.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,129,822	-14.78				
合計：		48,223,439					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立桃源國民中學

收入支出表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,240,500	6,240,500
財產收益	17,500	17,500
財產孳息收入	17,500	17,500
政府撥入收入	6,183,000	6,183,000
公庫撥款收入	6,183,000	6,183,000
其他收入	40,000	40,000
雜項收入	40,000	40,000
支出	5,295,460	5,295,460
人事支出	5,146,665	5,146,665
人事支出	5,146,665	5,146,665
折舊、折耗及攤銷	148,795	148,795
固定資產折舊	148,795	148,795
本期賸餘(短絀)	945,040	945,040
期初淨資產		27,682,944
解繳公庫		
期末淨資產		28,627,984

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	6,200,500	40,000	6,240,500	收入
財產收入	17,500		17,500	財產收益
政府撥入收入	6,183,000		6,183,000	政府撥入收入
其他收入		40,000	40,000	其他收入
基金用途	5,146,665	148,795	5,295,460	支出
用人費用	5,146,665		5,146,665	人事支出
		148,795	148,795	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,053,835	-108,795	945,040	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,328,648	24,798,484	26,127,132	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,382,483	24,689,689	27,072,172	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數40,000元=(1)機械設備:代收款購置網路交換器40,000元。
 2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數148,795元=固定資產折舊148,795元。

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111年1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	28,335,000	5,146,665	-23,188,335	-81.84
11 正式員額薪資	17,992,000	2,602,612	-15,389,388	-85.53
113 職員薪金	17,792,000	2,602,612	-15,189,388	-85.37
114 工員工資	200,000		-200,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	84,000	18,848	-65,152	-77.56
122 約僱職員薪金	15,000		-15,000	-100.00
124 兼職人員酬金	69,000	18,848	-50,152	-72.68
13 超時工作報酬	300,000		-300,000	-100.00
131 加班費	300,000		-300,000	-100.00
14 津貼	1,277,000	191,758	-1,085,242	-84.98
143 僻地津貼	1,277,000	191,758	-1,085,242	-84.98
15 獎金	4,070,000	1,929,431	-2,140,569	-52.59
151 考績獎金	1,801,000		-1,801,000	-100.00
152 年終獎金	2,269,000	1,929,431	-339,569	-14.97
16 退休及卹償金	2,232,000	334,968	-1,897,032	-84.99
161 職員退休及離職金	2,028,000	334,968	-1,693,032	-83.48
162 工員退休及離職金	204,000		-204,000	-100.00
18 福利費	2,379,000	69,048	-2,309,952	-97.10
181 分擔員工保險費	1,897,000	67,048	-1,829,952	-96.47
183 傷病醫藥費	22,000		-22,000	-100.00
18Y 其他福利費	460,000	2,000	-458,000	-99.57
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	1,852,000		-1,852,000	-100.00
21 水電費	187,000		-187,000	-100.00
212 工作場所電費	187,000		-187,000	-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111年1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	69,000		-69,000	-100.00
221 郵費	15,000		-15,000	-100.00
222 電話費	24,000		-24,000	-100.00
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	258,000		-258,000	-100.00
231 國內旅費	10,000		-10,000	-100.00
235 貨物運費	243,000		-243,000	-100.00
23Y 其他旅運費	5,000		-5,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	53,000		-53,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	53,000		-53,000	-100.00
25 修理保養及保固費	293,000		-293,000	-100.00
252 一般房屋修護費	107,000		-107,000	-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		-62,000	-100.00
256 交通及運輸設備修護費	67,000		-67,000	-100.00
257 雜項設備修護費	15,000		-15,000	-100.00
26 保險費	8,000		-8,000	-100.00
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	7,000		-7,000	-100.00
27 一般服務費	913,000		-913,000	-100.00
279 外包費	913,000		-913,000	-100.00
28 專業服務費	26,000		-26,000	-100.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000		-5,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000		-6,000	-100.00
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00
289 試務甄選費	10,000		-10,000	-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111年1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	%
28A 電腦軟體服務費	3,000		-3,000	-100.00
29 公共關係費	45,000		-45,000	-100.00
291 公共關係費	45,000		-45,000	-100.00
3 材料及用品費	200,000		-200,000	-100.00
31 使用材料費	97,000		-97,000	-100.00
313 油脂	97,000		-97,000	-100.00
32 用品消耗	103,000		-103,000	-100.00
321 辦公(事務)用品	17,000		-17,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000		-10,000	-100.00
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000		-5,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	68,000		-68,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	839,000		-839,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	839,000		-839,000	-100.00
442 車租	839,000		-839,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	376,000		-376,000	-100.00
51 購建固定資產	376,000		-376,000	-100.00
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	165,000		-165,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	61,000		-61,000	-100.00
516 購置雜項設備	70,000		-70,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	24,000		-24,000	-100.00
64 消費與行為稅	13,000		-13,000	-100.00
646 使用牌照稅	13,000		-13,000	-100.00
66 規費	11,000		-11,000	-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111年1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	10,000		-10,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	41,000		-41,000	-100.00
71 會費	3,000		-3,000	-100.00
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,000		-2,000	-100.00
743 獎勵費用	2,000		-2,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	36,000		-36,000	-100.00
751 技能競賽	36,000		-36,000	-100.00
9 其他	6,000		-6,000	-100.00
91 其他支出	6,000		-6,000	-100.00
91Y 其他	6,000		-6,000	-100.00
合計	31,673,000	5,146,665	-26,526,335	-83.75

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 111年1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	19,134,423	19,134,423	
	保管金	2,822,912	2,822,912	
	午餐專戶	295,412	295,412	
	教育儲蓄戶	129,404	129,404	
	零用及週轉金	80,000	80,000	
	預付費用	1,180	1,071,599	
	C11ZXY 預付會計檔案郵寄費用111.12.31	448,968		
	C1Z002 國中小專輔教師人事費111.12.31	275,778		
	C1Z003 合理員額教師經費111.12.30	36,502		
	C1Z004 增聘運動教練薪資111.12.30	142,220		
	C1Z018 電力改善工程績效獎勵金111.3.30	1,679		
	C1Z019 非山非市學校設施設備111.1.30	21,600		
	C1Z020 藝術與美感深耕計畫111.12.30	4,000		
	C1Z021 生涯發展教育計畫111.7.31	71,800		
	C1Z701 110學年度教育優先區111.7.31	67,872		
	C2Z001 體育競賽經費111.12.30		18,666,118	
	應付代收款	40,000		
	L1ZZ02 購鞋捐款	3,600		
	L1ZZ04 井下地震儀觀測站電源分攤費	570,026		
	L1ZZ90 賸餘款待扣回	4,100		
	L2ZZ10 公保費	62,678		
	L2ZZ20 健保費	5,232		
	L2ZZ21 補充保險費	48,091		
	L2ZZ30 勞保費	34,883		
	L2ZZ50 退撫基金	54,736		
	L2ZZ61 勞工退休準備金-新制	366,816		
	L2ZZZ3 家扶基金會補助款	163,800		
	L2ZZZ4 急難救助補助款	166,596		
	L2ZZZ6 獎學金	699,588		
	L2ZZZ7 各項助學金-代保管	61,150		
	L2ZZZ8 國際交流捐助款	610,707		
	L2ZZZ9 校務經費捐助款	109		
	L2ZZZA 兒福聯盟基金會補助款	93,040		
	L2ZZZB 順發公益路跑捐助款	61,543		
	L2ZZZC 射箭隊經費	66,543		
	L2ZZZD 柔道隊經費	51,240		
	L2ZZZE 舞蹈訓練經費	150,619		
	L2ZZZF 舉重隊經費			

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 111年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L2ZZZZ	其他-各項補助(代收)款	246,733		
L3ZZ11	代辦午餐費	198,683		
L3ZZ12	午餐教育費	37,589		
L4ZZ10	教育儲蓄專戶	129,404		
L60101	清寒優秀獎學金	3,000		
L60201	110年度自辦式技藝教育(109-2學期及110-1學期)	63,436		
L60202	成績優秀獎學金	4,800		
L60204	載運用水車輛租用經費	42,000		
L60205	8-12月代理教師地域加給	12,360		
L60206	減免書籍費	61,431		
L60207	雙語教學在職教師增能學分班費	6,000		
L60502	109-2例假日暨110年暑假安心餐食券自辦學校補助經費	46,500		
L60505	高雄市學校體育運動團隊國內競賽補助	57,984		
L60510	110-1暨111年寒假安心餐食券經費	17,750		
L60511	經濟弱勢學生午餐補助	249,100		
L60801	雙語活動計畫	67,000		
L60C01	教職員健康檢查費	4,548		
L61201	自辦式技藝教育課程	6,800		
L69205	輔導工作整體計畫	5,000		
L70218	生涯發展教育計畫	114		
L70219	110學年度學習扶助經費	208,082		
L70223	代收代辦費補助	1,500		
L70226	110學年度活化課程	302,797		
L70230	精進教學計畫-社群	8,000		
L70247	中輟生預防追蹤與復學輔導	41,455		
L70250	補助學校用書	6,286		
L70251	晚自習交通及餐食費	77,763		
L70329	非山非市學校設施設備	1,914,622		
L70359	行動載具計畫	1,096		
L70364	110學年度教育優先區-項目四	1,218		
L70365	110學年度教育優先區	68,297		
L70408	藝術與美感深耕計畫	17,268		
L70556	專任運動教練獎勵金	37,600		
L70817	電力系統改善	11,148,498		
L70837	樹木解說牌經費	19,000		
L70842	電力系統改善工程績效獎勵金	200,000		
L78H13	Day to Night學力UPUP計畫-武廟教育基金會捐贈收入	35,555		
L79239	推動科技教育總體計畫子計畫	1,732		
其他應付款 O10AAA	用人費用預算內賸餘	1,911,239	1,911,239	

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 111年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	存入保證金		572,210	
	R3ZZ03 履約保證金-電力系統改善工程-福田系統工程有限公司110.12.31	500,000		
	R3ZZ04 履約保證金-綜合領域暨環境生命教育空間規劃工程-豐富開發營造110.11.1	30,000		
	R4Z001 保固保證金-新舊棟教室連接走廊防漏防滑工程-明祐營造有限公司112.2.28	6,000		
	R4Z002 保固保證金-109年度公立國民中學視聽教室優化計畫-良程企業社112.7.1	21,210		
	R4Z003 保固保證金-購置充實體育器材案-鑫莉國際體育(有)113.11.1	15,000		
	暫收及待結轉帳項	1,700	1,700	
	SZZZ01 其他暫收款			
	土地改良物	1,946,300	1,946,300	
	累計折舊-土地改良物	-1,921,557	-1,921,557	
	房屋及建築	34,110,277	34,110,277	
	累計折舊-房屋及建築	-13,715,053	-13,715,053	
	機械及設備	8,981,686	8,981,686	
	累計折舊-機械及設備	-7,088,475	-7,088,475	
	交通及運輸設備	1,895,790	1,895,790	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,203,680	-1,203,680	
	雜項設備	8,814,223	8,814,223	
	累計折舊-雜項設備	-7,129,822	-7,129,822	