

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 112 年 1 月 份

主辦會計人員

兼會計員高小蘋

基金主持人

陳世明

高雄市立桃源國民中學

目次

中華民國 112 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09頁

二、收入支出表

第10頁至第10頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第11頁至第11頁

二、各項費用彙計表

第12頁至第15頁

三、平衡表科目明細表

第16頁至第18頁

四、銀行存款差額解釋表

第19頁至第19頁

五、對帳單

第20頁至第26頁

六、市有財產增減結存表

第27頁至第27頁

七、財產折舊月報表

第28頁至第28頁

八、財產增減月報表

第29頁至第29頁

九、電腦軟體增減結存表

第30頁至第30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 112 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			
		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	30,137,000	6,266,200	6,259,000	7,200	0.12	6,266,200	6,259,000	7,200	0.12
財產收入	110,000	17,200	10,000	7,200	72.00	17,200	10,000	7,200	72.00
租金收入	110,000	17,200	10,000	7,200	72.00	17,200	10,000	7,200	72.00
政府撥入收入	30,017,000	6,249,000	6,249,000			6,249,000	6,249,000		
公庫撥款收入	30,017,000	6,249,000	6,249,000			6,249,000	6,249,000		
其他收入	10,000								
雜項收入	10,000								
基金用途	30,506,000	5,128,226	6,280,000	-1,151,774	-18.34	5,128,226	6,280,000	-1,151,774	-18.34
國民教育計畫	21,468,000	4,225,697	4,630,000	-404,303	-8.73	4,225,697	4,630,000	-404,303	-8.73
其他	21,468,000	4,225,697	4,630,000	-404,303	-8.73	4,225,697	4,630,000	-404,303	-8.73
一般行政管理計畫	8,000,000	902,529	1,650,000	-747,471	-45.30	902,529	1,650,000	-747,471	-45.30
其他	8,000,000	902,529	1,650,000	-747,471	-45.30	902,529	1,650,000	-747,471	-45.30
建築及設備計畫	1,038,000								
購建固定資產	1,038,000								
本期賸餘(短絀)	-369,000	1,137,974	-21,000	1,158,974	-5,518.92	1,137,974	-21,000	1,158,974	-5,518.92
期初基金餘額	1,057,000					1,170,574	1,057,000	113,574	10.74
解繳公庫									
期末基金餘額	688,000					2,308,548	1,036,000	1,272,548	122.83

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 112 年 1 月份

1. 因112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。
2. 基金來源
租金收入：預收2月教職員宿舍使用費。
3. 基金用途
一般行政管理：職員考績獎金尚未核銷。

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 112 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				4,225,697	4,630,000	-404,303	-8.73
		累計數				4,225,697	4,630,000	-404,303	-8.73
一般行政管理計畫		本月數				902,529	1,650,000	-747,471	-45.30
		累計數				902,529	1,650,000	-747,471	-45.30

資本資產明細表

中華民國 112 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	66,089,554	33,351,099	76,600	1,634	219,552	32,593,869
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,946,300	1,923,372			165	22,763
房屋及建築	38,914,692	14,269,938			57,205	24,587,549
機械及設備	9,545,986	7,735,756			56,862	1,753,368
交通及運輸設備	2,087,347	1,300,288	76,600		10,095	853,564
雜項設備	13,503,803	8,121,745			95,225	5,286,833
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：交通及運輸設備：增加數76,600元(受贈76,600元)
電腦軟體：減少數1,634元(攤銷1,634元)

資本資產明細表

中華民國 112 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	91,426			1,634		89,792

註： 交通及運輸設備：增加數76,600元(受贈76,600元)
電腦軟體：減少數1,634元(攤銷1,634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112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	44,693,019	100.00	負債	2	9,790,602	21.91
流動資產	11	12,099,150	27.07	流動負債	21	8,935,665	19.99
現金	1101	10,877,646	24.34	應付款項	2102	8,935,665	19.99
銀行存款	110102	10,797,646	24.16	應付代收款	210203	5,731,115	12.82
財政局市庫	110102-1	7,973,818	17.84	其他應付款	210299	3,204,550	7.17
保管金	110102-2	2,634,426	5.89	其他負債	28	854,937	1.91
午餐專戶	110102-3	59,998	0.13	什項負債	2801	854,937	1.91
教育儲蓄戶	110102-4	129,404	0.29	存入保證金	280104	797,969	1.79
零用及週轉金	110103	80,000	0.18	暫收及待結轉帳項	280108	56,968	0.13
預付款項	1108	1,221,504	2.73	淨資產	3	34,902,417	78.09
預付費用	110804	1,221,504	2.73	淨資產	31	34,902,417	78.09
固定資產	14	32,504,077	72.73	淨資產	3101	34,902,417	78.09
土地改良物	1402	22,763	0.05	累積餘額	310101	33,909,029	75.87
土地改良物	140201	1,946,300	4.35	本期賸餘	310102	993,388	2.22
累計折舊-土地改良物	140202	-1,923,537	-4.30	合計：		44,693,019	
房屋建築及設備	1404	24,587,549	55.01				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112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	140401	38,914,692	87.07				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-14,327,143	-32.06				
機械及設備	1405	1,753,368	3.92				
機械及設備	140501	9,545,986	21.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,792,618	-17.44				
交通及運輸設備	1406	853,564	1.91				
交通及運輸設備	140601	2,163,947	4.84				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,310,383	-2.93				
雜項設備	1407	5,286,833	11.83				
雜項設備	140701	13,503,803	30.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,216,970	-18.39				
無形資產	16	89,792	0.20				
無形資產	1601	89,792	0.20				
電腦軟體	160102	89,792	0.20				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,342,800	6,342,800
財產收益	17,200	17,200
財產孳息收入	17,200	17,200
政府撥入收入	6,249,000	6,249,000
公庫撥款收入	6,249,000	6,249,000
其他收入	76,600	76,600
受贈收入	76,600	76,600
支出	5,349,412	5,349,412
人事支出	5,123,874	5,123,874
人事支出	5,123,874	5,123,874
業務支出	4,352	4,352
業務支出	4,352	4,352
折舊、折耗及攤銷	221,186	221,186
固定資產折舊	219,552	219,552
無形資產攤銷	1,634	1,634
本期賸餘（短絀）	993,388	993,388
期初淨資產		33,909,029
解繳公庫		
期末淨資產		34,902,417

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學

382-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 1 月 31 日

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	6,266,200	76,600	6,342,800	收入
財產收入	17,200		17,200	財產收益
政府撥入收入	6,249,000		6,249,000	政府撥入收入
其他收入		76,600	76,600	其他收入
基金用途	5,128,226	221,186	5,349,412	支出
用人費用	5,123,874		5,123,874	人事支出
服務費用	1,388	2,964	4,352	業務支出
材料及用品費	2,964	-2,964		
		221,186	221,186	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,137,974	-144,586	993,388	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,170,574	32,738,455	33,909,029	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,308,548	32,593,869	34,902,417	期末淨資產

註：「其他收入」之調整數76,600元=家扶基金會捐贈交通及運輸設備76,600元。

「折舊、折耗及攤銷」之調整數221,186元=固定資產折舊219,552元+電腦軟體攤銷數1,634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112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	26,610,000	5,123,874	-21,486,126	-80.74
11 正式員額薪資	16,887,000	2,725,864	-14,161,136	-83.86
113 職員薪金	16,787,000	2,725,864	-14,061,136	-83.76
114 工員工資	100,000		-100,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	80,000		-80,000	-100.00
122 約僱職員薪金	15,000		-15,000	-100.00
124 兼職人員酬金	65,000		-65,000	-100.00
13 超時工作報酬	400,000		-400,000	-100.00
131 加班費	400,000		-400,000	-100.00
14 津貼	1,251,000	201,340	-1,049,660	-83.91
143 僻地津貼	1,251,000	201,340	-1,049,660	-83.91
15 獎金	3,800,000	1,958,641	-1,841,359	-48.46
151 考績獎金	1,650,000		-1,650,000	-100.00
152 年終獎金	2,150,000	1,958,641	-191,359	-8.90
16 退休及卹償金	1,857,000	202,894	-1,654,106	-89.07
161 職員退休及離職金	1,810,000	202,894	-1,607,106	-88.79
162 工員退休及離職金	47,000		-47,000	-100.00
18 福利費	2,334,000	35,135	-2,298,865	-98.49
181 分擔員工保險費	2,030,000	35,135	-1,994,865	-98.27
183 傷病醫藥費	33,000		-33,000	-100.00
18Y 其他福利費	271,000		-271,000	-100.00
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	1,684,000	1,388	-1,682,612	-99.92
21 水電費	167,000		-167,000	-100.00
212 工作場所電費	167,000		-167,000	-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112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	65,000		-65,000	-100.00
221 郵費	15,000		-15,000	-100.00
222 電話費	20,000		-20,000	-100.00
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	65,000	1,388	-63,612	-97.86
231 國內旅費	10,000	1,388	-8,612	-86.12
235 貨物運費	50,000		-50,000	-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	303,000		-303,000	-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	25,000		-25,000	-100.00
26 保險費	7,000		-7,000	-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	956,000		-956,000	-100.00
279 外包費	956,000		-956,000	-100.00
28 專業服務費	23,000		-23,000	-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
289 試務甄選費	9,000		-9,000	-100.00
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

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112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	%
291 公共關係費	45,000		-45,000	-100.00
3 材料及用品費	261,000	2,964	-258,036	-98.86
31 使用材料費	105,000	2,964	-102,036	-97.18
313 油脂	105,000	2,964	-102,036	-97.18
32 用品消耗	156,000		-156,000	-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	25,000		-25,000	-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)	20,000		-20,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	91,000		-91,000	-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、非理財目的之長期	1,038,000		-1,038,000	-100.00
51 購建固定資產	1,038,000		-1,038,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	783,000		-783,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	51,000		-51,000	-100.00
516 購置雜項設備	204,000		-204,000	-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
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	44,000		-44,000	-100.00
71 會費	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112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	%
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	39,000		-39,000	-100.00
751 技能競賽	39,000		-39,000	-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	30,506,000	5,128,226	-25,377,774	-83.19

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 112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	7,973,818	7,973,818	
	保管金	2,634,426	2,634,426	
	午餐專戶	59,998	59,998	
	教育儲蓄戶	129,404	129,404	
	零用及週轉金	80,000	80,000	
	預付費用	1,144	1,221,504	
	C11ZXXY 預付會計檔案郵寄費用111.12.31	647,756		
	C1Z002 國中小專輔教師人事費112.12.31	435,454		
	C1Z003 合理員額教師經費112.12.31	89,550		
	C1Z006 學習扶助經費112.12.31	47,600		
	C1Z702 111學年度教育優先區111.12.31			
	應付代收款	40,000	5,731,115	
	L1ZZ02 購鞋捐款	3,600		
	L1ZZ04 井下地震儀觀測站電源分攤費	715,811		
	L1ZZ90 賸餘款待扣回	20,305		
	L2ZZ10 公保費	87,472		
	L2ZZ20 健保費	10,922		
	L2ZZ21 補充保險費	48,158		
	L2ZZ30 勞保費	77,789		
	L2ZZ50 退撫基金	55,948		
	L2ZZ61 勞工退休準備金-新制	46,329		
	L2ZZ70 所得稅	142,872		
	L2ZZZ3 家扶基金會補助款	163,800		
	L2ZZZ4 急難救助捐助款	114,896		
	L2ZZZ6 獎學金	564,230		
	L2ZZZ7 各項助學金-代保管	61,150		
	L2ZZZ8 國際交流捐助款	521,468		
	L2ZZZ9 校務經費捐助款	4,109		
	L2ZZZA 兒福聯盟基金會補助款	30,483		
	L2ZZZB 順發公益路跑捐助款	40,213		
	L2ZZZC 射箭隊經費	77,670		
	L2ZZZD 柔道隊經費	51,240		
	L2ZZZE 舞蹈訓練經費	60,682		
	L2ZZZF 舉重隊經費	371,722		
	L2ZZZZ 其他-各項補助(代收)款	12,815		
	L3ZZ11 代辦午餐費	47,183		
	L3ZZ12 午餐教育費	129,404		
	L4ZZ10 教育儲蓄專戶			

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 112年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L60204	載運用水車輛租用經費	42,000		
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		
L60801	雙語活動計畫	27,000		
L61201	自辦式技藝教育課程	28,622		
L61202	代理教師地域加給	4,585		
L61203	書籍費補助	67,456		
L61205	班班有冷氣、冷氣電費及維護費	27,090		
L61207	111-1成績優秀獎學金	4,800		
L61208	補助晚自習之餐食及交通車經費	81,521		
L61501	110-2及111年暑假安心餐食券經費	44,900		
L61502	各項體育競賽補助	164,000		
L61503	110-1例假日暨111年寒假安心餐食券補助款	20,250		
L61504	經濟弱勢學生午餐補助	257,103		
L61506	111-1例假日暨112年寒假安心餐食券	13,600		
L61507	推動偏鄉學校精進午餐食材費	7,820		
L61801	111學年度雙語活動計畫	140,000		
L62201	自辦式技藝教育課程	4,800		
L69205	輔導工作整體計畫	5,000		
L70342	110學年度專輔教師經費	7,356		
L70566	偏鄉學校中央廚房計畫運輸費	48,301		
L70568	四校聯合運動會	8,200		
L70817	電力系統改善	163,287		
L70837	樹木解說牌經費	19,000		
L70842	電力系統改善工程績效獎勵金	3,080		
L71224	生涯發展教育	124		
L71226	111學年度學習扶助經費	60,687		
L71231	111-1無力繳交代收代辦費	1,300		
L71238	活化教學與多元學習計畫	193,164		
L71248	精進教師教學專業計畫	8,000		
L71252	中輟生預防追蹤與復學輔導	38,750		
L71260	學校用書	4,021		
L71263	原住民住宿生住宿及伙食費	64,800		
L71349	教育優先區計畫	178,489		
L71382	原住民社團活動	26,300		
L71502	111年增聘運動教練計畫	2,858		
L71517	111年游泳課程經費	5,240		
L71544	山野教育推廣計畫	95,000		
L71549	聘任專任運動教練獎勵金	70,000		
L71556	熟食運輸車輛補助經費	213,800		
L71808	111年校園網路電路費	30,000		
L78H13	Day to Night學力UPUP計畫-武廟教育基金會捐贈收入	2,040		

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 112年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	其他應付款		3,204,550	
	O11AAA 用人費用預算內賸餘	3,164,950		
	O11CCC 其他預算內賸餘	39,600		
	存入保證金	6,000	797,969	
	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			
	R4Z002 保固保證金-109年度公立國民中學	21,210		
	視聽教室優化計畫-良程企業社112.7.1			
	R4Z003 保固保證金-購置充實體育器材案-鑫	15,000		
	莉國際體育(有)113.11.1			
	R4Z004 保固保證金-綜合領域暨環境生命教	30,000		
	育空間規劃工程-豐富開發營造113.1.6			
	R4Z005 保固保證金-電力系統改善工	725,759		
	程(第29群)-福田系統工程(有)113.11.1			
	暫收及待結轉帳項	56,968	56,968	
	S2ZZ01 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	-1,923,537	-1,923,537	
	房屋及建築	38,914,692	38,914,692	
	累計折舊-房屋及建築	-14,327,143	-14,327,143	
	機械及設備	9,545,986	9,545,986	
	累計折舊-機械及設備	-7,792,618	-7,792,618	
	交通及運輸設備	2,163,947	2,163,947	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,310,383	-1,310,383	
	雜項設備	13,503,803	13,503,803	
	累計折舊-雜項設備	-8,216,970	-8,216,970	
	電腦軟體	89,792	89,792	