

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 3 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3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 3 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	2,366,500	2,368,000	-1,500	-0.06	10,246,200	10,250,000	-3,800	-0.04
財產收入	45	110,000	8,500	10,000	-1,500	-15.00	36,200	40,000	-3,800	-9.50
租金收入	452	110,000	8,500	10,000	-1,500	-15.00	36,200	40,000	-3,800	-9.50
政府撥入收入	46	26,729,000	2,358,000	2,358,000			10,210,000	10,210,000		
公庫撥款收入	462	26,729,000	2,358,000	2,358,000			10,210,000	10,210,000		
其他收入	4Y	11,000								
雜項收入	4YY	11,000								
基金用途	5	27,050,000	2,116,165	2,368,000	-251,835	-10.63	9,043,121	10,250,000	-1,206,879	-11.77
國民教育計畫	53	18,949,000	1,424,869	1,620,000	-195,131	-12.05	6,721,160	7,327,000	-605,840	-8.27
國民中學教育	531	18,949,000	1,424,869	1,620,000	-195,131	-12.05	6,721,160	7,327,000	-605,840	-8.27
一般行政管理計畫	5L	7,781,000	691,296	648,000	43,296	6.68	2,321,961	2,823,000	-501,039	-17.75
行政管理及推展	5L1	7,781,000	691,296	648,000	43,296	6.68	2,321,961	2,823,000	-501,039	-17.75
建築及設備計畫	5M	320,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
營建及修建工程	5M2	80,000								
交通及運輸設備	5M3	12,000								
其他設備	5M4	228,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-200,000	250,335		250,335		1,203,079		1,203,079	
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					2,672,056	950,000	1,722,056	181.27

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 3 月份

基金用途：

1. 行政管理及推展：職員考績獎金尚未發放所致。
2. 其他設備：不銹鋼作業台4台因廠商尚未送達，故未完成驗收及付款，預計於4月初送達。

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3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	8,320,847	100.00	負 債	2	5,648,791	67.89
流動資產	11	8,320,847	100.00	流動負債	21	5,623,561	67.58
現金	111	7,993,463	96.07	應付款項	212	5,623,561	67.58
銀行存款	1112	7,913,463	95.10	應付代收款	2123	5,623,561	67.58
財政局市庫	1112-1	3,938,175	47.33	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	2,702,701	32.48	其他負債	22	25,230	0.30
午餐專戶	1112-3	1,143,183	13.74	什項負債	221	25,230	0.30
教育儲蓄戶	1112-4	129,404	1.56	存入保證金	2211	25,230	0.30
其他專戶	1112-5	0	0.00	基金餘額	3	2,672,056	32.11
零用及週轉金	1113	80,000	0.96	基金餘額	31	2,672,056	32.11
預付款項	115	327,384	3.93	基金餘額	311	2,672,056	32.11
預付費用	1154	327,384	3.93	累積餘額	3111	1,468,977	17.65
合計：		8,320,847		本期賸餘	3112	1,203,079	14.46
				合計：		8,320,847	

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3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	8,660,750	-15,164,250	-63.65
11 正式員額薪資	13,442,000	5,306,099	-8,135,901	-60.53
113 職員薪金	13,242,000	5,306,099	-7,935,901	-59.93
114 工員工資	200,000		-200,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	58,000	150,296	92,296	159.13
122 約僱職員薪金	1,000	109,736	108,736	10,873.60
124 兼職人員酬金	57,000	40,560	-16,440	-28.84
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	395,748	-810,252	-67.19
143 僻地津貼	1,206,000	395,748	-810,252	-67.19
15 獎金	3,793,000	1,949,137	-1,843,863	-48.61
151 考績獎金	1,705,000		-1,705,000	-100.00
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	579,620	-2,029,380	-77.78
161 職員退休及離職金	2,365,000	569,432	-1,795,568	-75.92
162 工員退休及離職金	244,000	10,188	-233,812	-95.82
18 福利費	2,296,000	279,850	-2,016,150	-87.81
181 分擔員工保險費	1,650,000	238,083	-1,411,917	-85.57
183 傷病醫藥費	12,000		-12,000	-100.00
18Y 其他福利費	634,000	41,767	-592,233	-93.41
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	262,321	-1,571,679	-85.70
21 水電費	187,000	25,219	-161,781	-86.51
212 工作場所電費	187,000	25,219	-161,781	-86.51

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3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	4,938	-39,062	-88.78
221 郵費	9,000	1,212	-7,788	-86.53
222 電話費	35,000	3,726	-31,274	-89.35
23 旅運費	226,000		-226,000	-100.00
231 國內旅費	54,000		-54,000	-100.00
235 貨物運費	162,000		-162,000	-100.00
23Y 其他旅運費	10,000		-10,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	53,000	6,260	-46,740	-88.19
241 印刷及裝訂費	53,000	6,260	-46,740	-88.19
25 修理保養及保固費	338,000	61,192	-276,808	-81.90
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	33,915	-28,085	-45.30
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	4,500	-63,500	-93.38
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	147,104	-765,896	-83.89
279 外包費	913,000	147,104	-765,896	-83.89
28 專業服務費	23,000	1,500	-21,500	-93.48
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		-6,000	-100.00
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		-3,000	-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3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		-45,000	-100.00
291 公共關係費	45,000		-45,000	-100.00
3 材料及用品費	186,000	47,650	-138,350	-74.38
31 使用材料費	46,000	9,080	-36,920	-80.26
313 油脂	46,000	9,080	-36,920	-80.26
32 用品消耗	140,000	38,570	-101,430	-72.45
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	38,000	26,000	216.67
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		-3,000	-100.00
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	71,400	-718,600	-90.96
44 交通及運輸設備租金	790,000	71,400	-718,600	-90.96
442 車租	790,000	71,400	-718,600	-90.96
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	320,000		-320,000	-100.00
51 購建固定資產	320,000		-320,000	-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	198,000		-198,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	12,000		-12,000	-100.00
516 購置雜項設備	30,000		-30,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	7,000		-7,000	-100.00
64 消費與行為稅	2,000		-2,000	-100.00
646 使用牌照稅	2,000		-2,000	-100.00
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3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	1,000	-80,000	-98.77
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00
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		-73,000	-100.00
751 技能競賽	73,000		-73,000	-100.00
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	9,043,121	-18,006,879	-66.57

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3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		3,938,175	
	保管金	3,938,175		
	午餐專戶	2,702,701	2,702,701	
	教育儲蓄戶	1,143,183	1,143,183	
	零用及週轉金	129,404	129,404	
	預付費用	80,000	80,000	
	C1ZZXY 預付會計檔案郵寄費用	1,700	327,384	
	C2ZZZZ 其他	62,018		
	C6ZZ02 自辦式國中技藝教育	50,000		
	C87224 增置專長教師員額	212,466		
	C89Z01 原住民族語教學	1,200		
	應付代收款		5,623,561	
	L1ZZ02 購鞋捐款	40,000		
	L1ZZ90 賸餘款待扣回	126,872		
	L2ZZ10 公保費	18,438		
	L2ZZ20 健保費	77,919		
	L2ZZ30 勞保費	37,070		
	L2ZZ50 退撫基金	60,124		
	L2ZZ61 勞工退休準備金-新制	40,259		
	L2ZZ70 所得稅	39,494		
	L2ZZZZ2 鐘點費轉存款	1,170		
	L2ZZZZ3 家扶基金會補助款	299,531		
	L2ZZZZ4 急難救助捐助款	188,800		
	L2ZZZZ6 獎學金	249,396		
	L2ZZZZ7 各項助學金-代保管	701,435		
	L2ZZZZ8 國際交流捐助款	61,150		
	L2ZZZZ9 校務經費捐助款	799,903		
	L2ZZZZB 順發公益路跑捐助款	93,040		
	L2ZZZZC 射箭隊經費	20,000		
	L2ZZZZD 柔道隊經費	15,000		
	L2ZZZZE 舞蹈訓練經費	51,240		
	L2ZZZZZ 其他-各項補助(代收)款	10,750		
	L3ZZ11 代辦午餐費	1,099,165		
	L3ZZ12 午餐教育費	44,018		
	L4ZZ10 教育儲蓄專戶	129,404		
	L68110 獎助學金	4,500		
	L68205 社區產業參訪	5,000		
	L68210 各項助學金	75,725		

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3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L68501 經濟弱勢學生午餐	10,250		
	L69203 技藝教育	219,600		
	L69206 適性分組	45,000		
	L69208 增置專長教師地域加給	27,810		
	L69501 經濟弱勢學生午餐	107,800		
	L78208 中輟預防輔導	70,101		
	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		
	L78309 專任輔導教師	301,189		
	L78416 藝術美感深耕計畫	17,638		
	L88216 補救教學	155,648		
	L88220 國中生涯發展教育	7,390		
	L88227 增置專長教師員額	4,102		
	L88237 輔導團輔導員代課鐘點費	26,520		
	L88244 科技教育	50,000		
	L88245 活化課程	98,280		
	L88347 原住民族語教學	243		
	L88351 原住民族語教學支援工作人員交通費	4,000		
	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 3 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				1,424,869	1,620,000	-195,131	-12.05
		累計數				6,721,160	7,327,000	-605,840	-8.27
一般行政管理計畫		本月數				691,296	648,000	43,296	6.68
		累計數				2,321,961	2,823,000	-501,039	-17.75
建築及設備計畫		本月數				0	100,000	-100,000	-100.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-100.00

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 3 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	1,095,085		434,429	25,751,982
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,946,300	1,917,432			495	28,373
房屋及建築	34,110,277	12,586,831			138,960	21,384,486
機械及設備	7,702,416	6,048,427	338,085		180,623	1,811,451
交通及運輸設備	1,220,290	1,099,009	757,000		24,246	854,035
雜項設備	9,272,543	7,508,801			90,105	1,673,637
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:教育局撥入338,085元。
 2.交通及運輸設備-本年度增加數:受贈757,000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 3 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			320,000	100,000						-100,000	100.00	