

00326

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立民族國民中學

會 計 月 報

中 華 民 國 107 年 3 月 份

主辦會計人員



基金主持人



高雄市立民族國民中學

目次

中華民國 107 年 3 月 1 日起至 107 年3 月31日止

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4頁
各項費用彙計表	第5頁至第8頁
平衡表科目明細表	第9頁至第12頁
主要業務計畫執行明細表	第13頁至第13頁
資本資產及長期負債增減情形表	第14頁至第15頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第16頁至第16頁
銀行存款差額解釋表	第17頁至第18頁
對帳單	第19頁至第31頁
保管品月報	第32頁至第33頁
保管品對帳單	第34頁至第34頁
財產分類量值統計月報表	第35頁至第35頁
財產增減月報表	第36頁至第36頁
電腦軟體增減結存表	第37頁至第37頁

高雄市地方教育發展基金－高雄市立民族國民中學

326-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	172,380,000	14,677,032	13,639,000	1,038,032	7.61	63,988,405	63,004,000	984,405	1.56
財產收入	45	431,000	45,960	12,000	33,960	283.00	135,855	121,000	14,855	12.28
租金收入	452	431,000	45,960	12,000	33,960	283.00	135,855	121,000	14,855	12.28
政府撥入收入	46	169,024,000	13,914,000	13,359,000	555,000	4.15	62,764,000	62,209,000	555,000	0.89
公庫撥款收入	462	169,024,000	13,914,000	13,359,000	555,000	4.15	62,764,000	62,209,000	555,000	0.89
其他收入	4Y	2,925,000	717,072	268,000	449,072	167.56	1,088,550	674,000	414,550	61.51
雜項收入	4YY	2,925,000	717,072	268,000	449,072	167.56	1,088,550	674,000	414,550	61.51
基金用途	5	173,937,000	13,087,418	13,639,000	-551,582	-4.04	55,708,611	63,004,000	-7,295,389	-11.58
國民教育計畫	53	160,456,000	11,920,137	12,863,000	-942,863	-7.33	51,685,061	58,549,000	-6,863,939	-11.72
國民中學教育	531	160,456,000	11,920,137	12,863,000	-942,863	-7.33	51,685,061	58,549,000	-6,863,939	-11.72
一般行政管理計畫	5L	12,227,000	1,167,281	776,000	391,281	50.42	4,023,550	4,455,000	-431,450	-9.68
行政管理及推展	5L1	12,227,000	1,167,281	776,000	391,281	50.42	4,023,550	4,455,000	-431,450	-9.68
建築及設備計畫	5M	1,254,000								
營建及修建工程	5M2	700,000								
交通及運輸設備	5M3	98,000								
其他設備	5M4	456,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-1,557,000	1,589,614		1,589,614		8,279,794		8,279,794	
期初基金餘額	71	4,578,000					4,542,869	4,578,000	-35,131	-0.77
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,021,000					12,822,663	4,578,000	8,244,663	180.09

註：

高雄市地方教育發展基金－高雄市立民族國民中學

326-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 3 月份

452：場地租借收入超過預期

462：調整以前年度退休人員月退休金編列補足款併決算

4YY：係課後輔導參加人數較預期多

53：主要係教師薪資提前分配

高雄市地方教育發展基金 — 高雄市立民族國民中學

平衡表

中華民國107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	28,261,207	100.00	負 債	2	15,438,544	54.63
流動資產	11	26,587,509	94.08	流動負債	21	12,777,957	45.21
現金	111	24,231,409	85.74	應付款項	212	12,777,957	45.21
銀行存款	1112	24,151,409	85.46	應付代收款	2123	12,777,957	45.21
財政局市庫	1112-1	18,432,350	65.22	應付工程款	2129	0	0.00
保管金	1112-2	1,738,698	6.15	預收款項	213	0	0.00
午餐專戶	1112-3	2,571,372	9.10	預收收入	2133	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	64,777	0.23	其他負債	22	2,660,587	9.41
其他專戶	1112-5	1,344,212	4.76	什項負債	221	2,660,587	9.41
零用及週轉金	1113	80,000	0.28	存入保證金	2211	986,889	3.49
預付款項	115	2,356,100	8.34	應付退休及離職金	2213	1,673,698	5.92
預付費用	1154	2,356,100	8.34	基金餘額	3	12,822,663	45.37
投資、長期應收款項、貸	12	1,673,698	5.92	基金餘額	31	12,822,663	45.37
墊款及準備金				基金餘額	311	12,822,663	45.37
準備金	124	1,673,698	5.92	累積餘額	3111	4,542,869	16.07
退休及離職準備金	1241	1,673,698	5.92	本期賸餘	3112	8,279,794	29.30

信託代理與保證資產 354,388

保證品 354,388

信託代理與保證負債 354,388

應付保證品 354,388

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產，應說明其總額及內容並包括發生時間、對象及原因：106年8月14日耕域食品有限公司106學年度午餐公辦民營委託廠商辦理專業服務履約保證金連帶保證書100萬元。

中華民國107年3月31日

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		
合計：		28,261,207		合計：		28,261,207	
信託代理與保證資產							

354,388

354, 388

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產，應說明其總額及內容並包括發生時間、對象及原因：106年8月14日耕域食品有限公司106學年度午餐公辦民營委託廠商辦理專業服務履約保證金連帶保證書100萬元。

高雄市地方教育發展基金－高雄市立民族國民中學

各項費用彙計表

中華民國107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	161,876,000	53,965,708	-107,910,292	-66.66
11 正式員額薪資	77,205,000	23,462,036	-53,742,964	-69.61
113 職員薪金	76,462,000	23,206,876	-53,255,124	-69.65
114 工員工資	743,000	255,160	-487,840	-65.66
12 聘僱及兼職人員薪資	1,508,000	214,183	-1,293,817	-85.80
122 約僱職員薪金	25,000	547	-24,453	-97.81
124 兼職人員酬金	1,483,000	213,636	-1,269,364	-85.59
13 超時工作報酬	740,000	4,400	-735,600	-99.41
131 加班費	710,000		-710,000	-100.00
132 值班費	30,000	4,400	-25,600	-85.33
15 獎金	18,030,000	9,401,469	-8,628,531	-47.86
151 考績獎金	7,930,000	489,018	-7,440,982	-93.83
152 年終獎金	10,100,000	8,912,451	-1,187,549	-11.76
16 退休及卹償金	56,001,000	19,613,051	-36,387,949	-64.98
161 職員退休及離職金	54,499,000	19,159,152	-35,339,848	-64.84
162 工員退休及離職金	490,000	3,096	-486,904	-99.37
164 卹償金	1,012,000	450,803	-561,197	-55.45
18 福利費	8,391,000	1,270,544	-7,120,456	-84.86
181 分擔員工保險費	6,754,000	889,551	-5,864,449	-86.83
183 傷病醫藥費	36,000		-36,000	-100.00
18Y 其他福利費	1,601,000	380,993	-1,220,007	-76.20
19 提繳費	1,000	25	-975	-97.50
191 提繳工資墊償費用	1,000	25	-975	-97.50
2 服務費用	8,975,000	1,487,641	-7,487,359	-83.42
21 水電費	1,166,000	162,269	-1,003,731	-86.08
212 工作場所電費	1,053,000	149,399	-903,601	-85.81

高雄市地方教育發展基金—高雄市立民族國民中學

各項費用彙計表

中華民國107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	%
214 工作場所水費	110,000	12,870	-97,130	-88.30
217 氣體費	3,000		-3,000	-100.00
22 郵電費	214,000	41,898	-172,102	-80.42
221 郵費	15,000	5,564	-9,436	-62.91
222 電話費	169,000	36,174	-132,826	-78.60
224 數據通信費	30,000	160	-29,840	-99.47
23 旅運費	741,000	38,957	-702,043	-94.74
231 國內旅費	361,000	517	-360,483	-99.86
236 貨物運費	270,000	23,300	-246,700	-91.37
23Y 其他旅運費	110,000	15,140	-94,860	-86.24
24 印刷裝訂與廣告費	616,000	82,798	-533,202	-86.56
241 印刷及裝訂費	616,000	82,798	-533,202	-86.56
25 修理保養及保固費	1,496,000	407,496	-1,088,504	-72.76
251 土地改良物修護費	180,000		-180,000	-100.00
252 一般房屋修護費	773,000	239,746	-533,254	-68.98
255 機械及設備修護費	181,000	60,500	-120,500	-66.57
256 交通及運輸設備修護費	50,000	43,300	-6,700	-13.40
257 什項設備修護費	312,000	63,950	-248,050	-79.50
26 保險費	10,000	10,000		0.00
261 一般房屋保險費	10,000	10,000		0.00
27 一般服務費	898,000	143,826	-754,174	-83.98
279 外包費	873,000	143,826	-729,174	-83.53
27F 體育活動費	25,000		-25,000	-100.00
28 專業服務費	3,789,000	592,997	-3,196,003	-84.35
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,558,000	561,268	-2,996,732	-84.23
287 委託檢驗(定)試驗認證費	16,000	30,929	14,929	93.31

高雄市地方教育發展基金－高雄市立民族國民中學

各項費用彙計表 中華民國107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	%
288 委託考選訓練費	50,000		-50,000	-100.00
289 試務甄選費	125,000	800	-124,200	-99.36
28A 電子計算機軟體服務費	40,000		-40,000	-100.00
29 公共關係費	45,000	7,400	-37,600	-83.56
291 公共關係費	45,000	7,400	-37,600	-83.56
3 材料及用品費	826,000	177,705	-648,295	-78.49
31 使用材料費	5,000	454	-4,546	-90.92
313 油脂	5,000	454	-4,546	-90.92
32 用品消耗	821,000	177,251	-643,749	-78.41
321 辦公(事務)用品	282,000	111,192	-170,808	-60.57
322 報章什誌	60,000	2,500	-57,500	-95.83
323 農業與園藝用品及環境美化費	130,000	26,198	-103,802	-79.85
324 化學藥劑與實驗用品	45,000	9,146	-35,854	-79.68
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	17,797	-42,203	-70.34
32Y 其他	244,000	10,418	-233,582	-95.73
4 租金、償債與利息	200,000	27,461	-172,539	-86.27
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00
442 車租	10,000		-10,000	-100.00
45 什項設備租金	190,000	27,461	-162,539	-85.55
451 什項設備租金	190,000	27,461	-162,539	-85.55
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,254,000		-1,254,000	-100.00
51 購置固定資產	1,254,000		-1,254,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	700,000		-700,000	-100.00
514 購置機械及設備	60,000		-60,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	98,000		-98,000	-100.00
516 購置什項設備	396,000		-396,000	-100.00

高雄市地方教育發展基金－高雄市立民族國民中學

各項費用彙計表 中華民國107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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	415,000	24,623	-390,377	-94.07
71 會費	61,000	1,000	-60,000	-98.36
712 學術團體會費	60,000		-60,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	230,000	8,283	-221,717	-96.40
746 獎勵費用	230,000	8,283	-221,717	-96.40
75 競賽及交流活動費	124,000	15,340	-108,660	-87.63
751 技能競賽	124,000	15,340	-108,660	-87.63
9 其他	391,000	25,473	-365,527	-93.49
91 其他支出	391,000	25,473	-365,527	-93.49
91Y 其他	391,000	25,473	-365,527	-93.49
合計	173,937,000	55,708,611	-118,228,389	-67.97

高雄市立民族國民中學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107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	18,432,350	18,432,350	
	保管金	1,738,698	1,738,698	
	午餐專戶	2,571,372	2,571,372	
	教育儲蓄戶	64,777	64,777	
	其他專戶	1,344,212	1,344,212	
	零用及週轉金	80,000	80,000	
	預付費用	963,316	2,356,100	
	C1ZZ06 預付學諮中心人員薪津-部	314,810		
	C1ZZ07 預付增置人員薪津	163,765		
	C1ZZ08 預借學校各項計畫經費	109,794		
	C1ZZ09 預付各項費用	748,499		
	C1ZZ10 預付學諮中心人員人事費-局	46,100		
	C1ZZ11 預借學生輔導諮商中心經費	9,816		
	C2ZZ02 預付各項費用(保管金)		1,673,698	
	退休及離職準備金			
	E1ZZ01 林書如	143,844		
	E1ZZ02 彭馨儀	143,844		
	E1ZZ03 吳振輝	130,463		
	E1ZZ04 秦靜雯	142,646		
	E1ZZ05 莊瑞君	123,269		
	E1ZZ06 王瑞琳	86,688		
	E1ZZ07 戴慧敏	66,049		
	E2ZZ01 林書如	143,857		
	E2ZZ02 彭馨儀	143,857		
	E2ZZ03 吳振輝	130,466		
	E2ZZ04 秦靜雯	142,674		
	E2ZZ05 莊瑞君	123,269		
	E2ZZ06 王瑞琳	86,720		
	E2ZZ07 戴慧敏	66,052		
	保證品	354,388	354,388	
	應付代收款		12,777,957	
	L1ZZ02 書籍費	270,941		
	L1ZZ03 畢業紀念冊	132,000		
	L1ZZ04 輔導費	45,982		
	L1ZZ05 籃球隊	2,010		

高雄市立民族國民中學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L1ZZ06	家長會費	60,100		
L1ZZ08	畢業典禮	23,400		
L1ZZ10	其他	6,610		
L1ZZ12	資源回收基金	21,751		
L1ZZ13	代收水費	200		
L1ZZ14	代收電費	31,315		
L1ZZ16	戶外教學	714,650		
L1ZZ18	校慶捐款	26,000		
L1ZZ19	獎(助)學金	37,600		
L2ZZ10	公保費	109,295		
L2ZZ20	健保費	568,282		
L2ZZ30	勞保費	77,112		
L2ZZ50	退撫基金	273,023		
L2ZZ60	勞工退休準備金	34,383		
L2ZZ70	所得稅	328,769		
L2ZZ80	法院扣款	240		
L2ZZZ1	喪亡互助金	560		
L2ZZZ3	離職儲金	17,420		
L2ZZZ4	分組合作學習實施計畫-教	58,883		
L2ZZZ8	其他	154,387		
L2ZZZ9	獎(助)學金	6,000		
L2ZZZC	學產慰問金	20,000		
L2ZZZF	借調產業工會教師代課鐘點費	84,960		
L2ZZZG	特殊教育專業成長社群計畫	15,200		
L3ZZ10	午餐費	2,571,372		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	64,777		
L5ZZ20	仁愛基金	336,656		
L5ZZ31	進步獎學金定存本金	1,000,000		
L5ZZ32	進步獎學金孳息	7,556		
L67212	國中校長實務研究工作坊計畫經費	25,620		
L67413	106學年度全國學生音樂舞蹈創意戲劇暨師生鄉土歌謠比賽	6,000		
L67511	107年國中寒假營隊活動經費補助	2,400		
L67521	經濟弱勢學生免費營養午餐補助	6,345		
L67741	107年1月國中小身障生課後照顧專班經費	40,730		
L67742	107年1月身障學生搭乘復康巴士經費	14,593		
L67743	身心障礙學生教育代金補助	66,500		
L67A13	國教輔導團與民族國中辦理107年度上半年「國中到校(分區)諮詢計畫」	5,000		
L67A14	與國教輔導團自然與生活科技領域辦理107年度(上)「教學支持團隊-夥伴學習協作」	92		

高雄市立民族國民中學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L67A15	107-1自然與生活科技學習領域辦理國中自然科探索教學工作坊實施計畫	30,000		
L67A16	107-1自然與生活科技學習領域國中教學支持團隊計畫-專業領航	30,000		
L6ZZ10	身心障礙學生交通補助-輔導室	18,470		
L6ZZ12	身障教育代金	9,145		
L6ZZ14	適性輔導	72,000		
L6ZZ17	增置專長	355		
L6ZZ18	勞工退休準備金(補提)	1,296,362		
L77302	專任輔導教師人事費用	492,411		
L8ZZ02	教師專業發展評鑑-教務處	10,917		
L8ZZ03	補救教學-教務處	26,241		
L8ZZ04	精進教學-教務處	41,312		
L8ZZ05	課稅補助導師費	150,000		
L8ZZ06	課稅補助鐘點費	2,570,418		
L8ZZ07	國中自然領域	1,139		
L8ZZ09	本土語言鐘點費-教務處	3,100		
L8ZZ11	生涯發展	1,360		
L8ZZ12	適性入學宣導	61		
L8ZZ16	學語中心人事費(部)	29,656		
L8ZZ19	捐弱勢急難救助特殊班比賽交流改善器材設備	86,231		
L8ZZ20	身障生課後照顧	6,776		
L8ZZ24	部補助資本門	345,925		
L8ZZ25	特教課稅補助導師費	84,000		
L8ZZ26	特教課稅補助鐘點費	203,364		
	存入保證金		986,889	
R3ZZ01	收履約保證金-員生消費合作社租賃市有房屋租押金	5,000		
R3ZZ02	收履約保證金-校舍耐震補強監造設計	200,000		
R3ZZ03	收履約保證金-3期中棟校舍耐震補強工程委託設計監造案	70,000		
R3ZZ10	收履約保證金-106學年度一、二年級戶外教學(國益旅行社)(107.4.30)	80,000		
R3ZZ11	收履約保證金-106學年度畢業照相及紀念冊(博麗彩色印刷)(107.7.31)	14,400		
R4ZZ01	收保固金-104年鋼琴及鼓類樂器採購	5,088		
R4ZZ02	收保固金-104年學語中心會議室設備採購	4,740		
R4ZZ03	收保固金-四期東北棟校舍耐震補強工程	107,970		
R4ZZ06	收保固金-綜合球場地坪改善工程1070512	55,501		

高雄市立民族國民中學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107 年 3 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R4ZZ07	收保固金-立翔營造有限公司(第一、二棟東側防水改善工程)(107.11.19)	53,290		
R4ZZ08	收保固保證金-禾宸工程有限公司(川堂整修暨遮陽板裝設工程)	41,550		
R4ZZ09	收保固保證金-禾宸工程有限公司(三期中棟校舍耐震補強工程)	321,000		
R5ZZ01	收場地保證金	24,000		
R5ZZ02	其他保證金	4,350		
	應付退休及離職金	1,673,698	1,673,698	
	應付保證品	354,388	354,388	

高雄市地方教育發展基金—高雄市立民族國民中學

326-13

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 3 月份

單位：新臺幣元

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				11,920,137	12,863,000	-942,863	-7.33
		累計數				51,685,061	58,549,000	-6,863,939	-11.72
一般行政管理計畫		本月數				1,167,281	776,000	391,281	50.42
		累計數				4,023,550	4,455,000	-431,450	-9.68
合 計		本月數				13,087,418	13,639,000	-551,582	-4.04
		累計數				55,708,611	63,004,000	-7,295,389	-11.58

高雄市地方教育發展基金—高雄市立民族國民中學

326-14

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 3 月份

單位:新臺幣元

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	2,014,498,081	98,418,135			191,830		883,756	1,915,004,360	
非理財目的之長期投資									
土地	1,845,895,865							1,845,895,865	
土地改良物	16,449,050	12,005,920					82,643	4,360,487	
房屋及建築	104,929,648	61,022,798					469,200	43,437,650	
機械及設備	14,988,909	10,217,034					185,525	4,586,350	
交通及運輸設備	3,617,594	1,950,775					54,012	1,612,807	
雜項設備	20,027,769	13,221,608			85,999	(5)	報廢74,000元(3月) 移 撥莊敬國 小11,999元(2月)	6,627,786	
購建中固定資產	8,466,946							8,466,946	
軟體	122,300				105,831	(13)	攤銷(以前年 度104,907、二 月462元、三月462元)	16,469	
權利									
遞耗資產									
其他									

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動					本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
負債 長期債務									

註：

326-16

中華民國 107 年 3 月份

單位：新臺幣元

[illegible]