

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 6 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 6 月 1 日起至 107 年 6 月 30 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17頁
銀行存款差額解釋表	第18頁至第19頁
對帳單	第20頁至第32頁
保管品月報	第33頁至第34頁
保管品對帳單	第35頁至第35頁
市有財產增減結存表	第36頁至第36頁
財產增減月報表	第37頁至第37頁
市有財產增減結存表(半年)	第38頁至第38頁
財產增減月報表(半年)	第39頁至第40頁
電腦軟體增減結存表	第41頁至第41頁
原始憑證留存代辦、受委託、受補(捐)助機關(構)、學校或民間團體明細表	第42頁至第42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 6 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	13,438,226	13,138,000	300,226	2.29	105,680,327	103,736,000	1,944,327	1.87
財產收入	45	431,000	1,910	48,000	-46,090	-96.02	159,595	270,000	-110,405	-40.89
租金收入	452	431,000	1,910	48,000	-46,090	-96.02	159,595	270,000	-110,405	-40.89
政府撥入收入	46	169,024,000	13,387,000	12,832,000	555,000	4.33	104,286,000	102,066,000	2,220,000	2.18
公庫撥款收入	462	169,024,000	13,387,000	12,832,000	555,000	4.33	104,286,000	102,066,000	2,220,000	2.18
其他收入	4Y	2,925,000	49,316	258,000	-208,684	-80.89	1,234,732	1,400,000	-165,268	-11.80
雜項收入	4YY	2,925,000	49,316	258,000	-208,684	-80.89	1,234,732	1,400,000	-165,268	-11.80
基金用途	5	173,937,000	13,405,257	13,438,000	-32,743	-0.24	94,673,705	104,102,000	-9,428,295	-9.06
國民教育計畫	53	160,456,000	12,164,047	12,448,000	-283,953	-2.28	87,620,845	96,204,000	-8,583,155	-8.92
國民中學教育	531	160,456,000	12,164,047	12,448,000	-283,953	-2.28	87,620,845	96,204,000	-8,583,155	-8.92
一般行政管理計畫	5L	12,227,000	732,532	866,000	-133,468	-15.41	6,351,482	6,870,000	-518,518	-7.55
行政管理及推展	5L1	12,227,000	732,532	866,000	-133,468	-15.41	6,351,482	6,870,000	-518,518	-7.55
建築及設備計畫	5M	1,254,000	508,678	124,000	384,678	310.22	701,378	1,028,000	-326,622	-31.77
營建及修建工程	5M2	700,000	468,878		468,878		468,878	700,000	-231,122	-33.02
交通及運輸設備	5M3	98,000					98,000	98,000		
其他設備	5M4	456,000	39,800	124,000	-84,200	-67.90	134,500	230,000	-95,500	-41.52
本期賸餘(短絀一)	6	-1,557,000	32,969	-300,000	332,969	-110.99	11,006,622	-366,000	11,372,622	-3,107.27
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					15,549,491	4,212,000	11,337,491	269.17

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立民族國民中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 6 月份

452：場地租借收入不如預期

462：調整以前年度退休人員月退休金編列補足款併決算

4YY：課後輔導費收入不如預期

5M2：鋁窗工程已完工，設計監造費將於7月支付

5M4：機械及設備-學生即時回饋系統內簽更改項目中、雜項設備-附欄床將在7月付款、版畫機及展示櫃請購中

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6月30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	28,468,723	100.00	負 債	2	12,919,232	45.38
流動資產	11	26,676,636	93.71	流動負債	21	10,258,715	36.04
現金	111	24,807,813	87.14	應付款項	212	10,258,715	36.04
銀行存款	1112	24,727,813	86.86	應付代收款	2123	10,258,715	36.04
財政局市庫	1112-1	20,500,995	72.01	應付工程款	2129	0	0.00
保管金	1112-2	1,712,590	6.02	預收款項	213	0	0.00
午餐專戶	1112-3	1,089,179	3.83	預收收入	2133	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	64,793	0.23	其他負債	22	2,660,517	9.35
其他專戶	1112-5	1,360,256	4.78	什項負債	221	2,660,517	9.35
零用及週轉金	1113	80,000	0.28	存入保證金	2211	868,430	3.05
預付款項	115	1,868,823	6.56	應付退休及離職金	2213	1,792,087	6.29
預付費用	1154	1,868,823	6.56	基金餘額	3	15,549,491	54.62
投資、長期應收款項、貸	12	1,792,087	6.29	基金餘額	31	15,549,491	54.62
墊款及準備金				基金餘額	311	15,549,491	54.62
準備金	124	1,792,087	6.29	累積餘額	3111	4,542,869	15.96
退休及離職準備金	1241	1,792,087	6.29	本期賸餘	3112	11,006,622	38.66
信託代理與保證資產		1,354,388		信託代理與保證負債		1,354,388	
保證品		1,354,388		應付保證品		1,354,388	

註：

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6月30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		
合計：		28,468,723		合計：		28,468,723	
信託代理與保證資產		1,354,388		信託代理與保證負債		1,354,388	
保證品		1,354,388		應付保證品		1,354,388	
註：							

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6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	90,092,933	-71,783,067	-44.34
11 正式員額薪資	77,205,000	41,282,348	-35,922,652	-46.53
113 職員薪金	76,462,000	40,835,818	-35,626,182	-46.59
114 工員工資	743,000	446,530	-296,470	-39.90
12 聘僱及兼職人員薪資	1,508,000	785,877	-722,123	-47.89
122 約僱職員薪金	25,000	1,641	-23,359	-93.44
124 兼職人員酬金	1,483,000	784,236	-698,764	-47.12
13 超時工作報酬	740,000	14,800	-725,200	-98.00
131 加班費	710,000		-710,000	-100.00
132 值班費	30,000	14,800	-15,200	-50.67
15 獎金	18,030,000	9,568,919	-8,461,081	-46.93
151 考績獎金	7,930,000	656,468	-7,273,532	-91.72
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	34,773,471	-21,227,529	-37.91
161 職員退休及離職金	54,499,000	34,100,373	-20,398,627	-37.43
162 工員退休及離職金	490,000	16,044	-473,956	-96.73
164 卹償金	1,012,000	657,054	-354,946	-35.07
18 福利費	8,391,000	3,667,353	-4,723,647	-56.29
181 分擔員工保險費	6,754,000	2,771,029	-3,982,971	-58.97
183 傷病醫藥費	36,000	3,500	-32,500	-90.28
18Y 其他福利費	1,601,000	892,824	-708,176	-44.23
19 提繳費	1,000	165	-835	-83.50
191 提繳工資墊償費用	1,000	165	-835	-83.50
2 服務費用	8,975,000	3,177,507	-5,797,493	-64.60
21 水電費	1,166,000	352,772	-813,228	-69.75
212 工作場所電費	1,053,000	323,756	-729,244	-69.25

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6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	29,016	-80,984	-73.62
217 氣體費	3,000		-3,000	-100.00
22 郵電費	214,000	74,948	-139,052	-64.98
221 郵費	15,000	15,702	702	4.68
222 電話費	169,000	58,446	-110,554	-65.42
224 數據通信費	30,000	800	-29,200	-97.33
23 旅運費	741,000	97,895	-643,105	-86.79
231 國內旅費	361,000	4,255	-356,745	-98.82
236 貨物運費	270,000	92,100	-177,900	-65.89
23Y 其他旅運費	110,000	1,540	-108,460	-98.60
24 印刷裝訂與廣告費	616,000	188,783	-427,217	-69.35
241 印刷及裝訂費	616,000	188,783	-427,217	-69.35
25 修理保養及保固費	1,496,000	647,355	-848,645	-56.73
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	332,096	-440,904	-57.04
255 機械及設備修護費	181,000	88,889	-92,111	-50.89
256 交通及運輸設備修護費	50,000	77,700	27,700	55.40
257 什項設備修護費	312,000	148,670	-163,330	-52.35
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	370,747	-527,253	-58.71
279 外包費	873,000	359,565	-513,435	-58.81
27F 體育活動費	25,000	11,182	-13,818	-55.27
28 專業服務費	3,789,000	1,421,407	-2,367,593	-62.49
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,558,000	1,347,703	-2,210,297	-62.12
287 委託檢驗(定)試驗認證費	16,000	53,004	37,004	231.28

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6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	17,700	-107,300	-85.84
28A 電子計算機軟體服務費	40,000	3,000	-37,000	-92.50
29 公共關係費	45,000	13,600	-31,400	-69.78
291 公共關係費	45,000	13,600	-31,400	-69.78
3 材料及用品費	826,000	420,516	-405,484	-49.09
31 使用材料費	5,000	720	-4,280	-85.60
313 油脂	5,000	720	-4,280	-85.60
32 用品消耗	821,000	419,796	-401,204	-48.87
321 辦公(事務)用品	282,000	205,519	-76,481	-27.12
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	56,454	-73,546	-56.57
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	128,380	-115,620	-47.39
4 租金、償債與利息	200,000	99,934	-100,066	-50.03
44 交通及運輸設備租金	10,000	13,000	3,000	30.00
442 車租	10,000	13,000	3,000	30.00
45 什項設備租金	190,000	86,934	-103,066	-54.25
451 什項設備租金	190,000	86,934	-103,066	-54.25
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,254,000	701,378	-552,622	-44.07
51 購置固定資產	1,254,000	701,378	-552,622	-44.07
513 擴充改良房屋建築及設備	700,000	468,878	-231,122	-33.02
514 購置機械及設備	60,000	79,000	19,000	31.67
515 購置交通及運輸設備	98,000	98,000	0.00	0.00
516 購置什項設備	396,000	55,500	-340,500	-85.98

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6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	33,097	-381,903	-92.02
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	15,533	-214,467	-93.25
746 獎勵費用	230,000	15,533	-214,467	-93.25
75 競賽及交流活動費	124,000	16,564	-107,436	-86.64
751 技能競賽	124,000	16,564	-107,436	-86.64
9 其他	391,000	148,340	-242,660	-62.06
91 其他支出	391,000	148,340	-242,660	-62.06
91Y 其他	391,000	148,340	-242,660	-62.06
合計	173,937,000	94,673,705	-79,263,295	-45.57

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6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	財政局市庫	20,500,995	20,500,995	
	保管金	1,712,590	1,712,590	
	午餐專戶	1,089,179	1,089,179	
	教育儲蓄戶	64,793	64,793	
	其他專戶	1,360,256	1,360,256	
	零用及週轉金	80,000	80,000	
	預付費用	496,799	1,868,823	
	C1ZZ06 預付學諮中心人員薪津-部	133,000		
	C1ZZ08 預借學校各項計畫經費	21,543		
	C1ZZ09 預付各項費用	1,169,561		
	C1ZZ10 預付學諮中心人員人事費-局	47,920		
	C1ZZ11 預借學生輔導諮商中心經費		1,792,087	
	退休及離職準備金	152,389		
	E1ZZ01 林書如	152,389		
	E1ZZ02 彭馨儀	138,932		
	E1ZZ03 吳振輝	151,898		
	E1ZZ04 秦靜雯	131,336		
	E1ZZ05 莊瑞君	94,905		
	E1ZZ06 王瑞琳	74,148		
	E1ZZ07 戴慧敏	152,402		
	E2ZZ01 林書如	152,402		
	E2ZZ02 彭馨儀	138,932		
	E2ZZ03 吳振輝	151,933		
	E2ZZ04 秦靜雯	131,336		
	E2ZZ05 莊瑞君	94,937		
	E2ZZ06 王瑞琳	74,148		
	E2ZZ07 戴慧敏		1,354,388	
	保證品			
	應付代收款		10,258,715	
	L1ZZ02 書籍費	70,425		
	L1ZZ03 畢業紀念冊	132,000		
	L1ZZ04 輔導費	45,982		
	L1ZZ05 籃球隊	2,010		
	L1ZZ07 學生團體保險費	-13,041		
	L1ZZ08 畢業典禮	41,400		

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6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L1ZZ10 其他		5,415		
L1ZZ12 資源回收基金		24,228		
L1ZZ13 代收水費		100		
L1ZZ14 代收電費		74,277		
L1ZZ19 獎(助)學金		23,600		
L2ZZ10 公保費		101,747		
L2ZZ20 健保費		536,813		
L2ZZ30 勞保費		68,803		
L2ZZ50 退撫基金		276,371		
L2ZZ60 勞工退休準備金		37,745		
L2ZZ70 所得稅		322,910		
L2ZZ80 法院扣款		2,760		
L2ZZZ3 離職儲金		15,204		
L2ZZZ4 分組合作學習實施計畫-教		24,020		
L2ZZZ5 富邦助學金-輔		17,400		
L2ZZZ6 特教助理-輔		41,535		
L2ZZZ8 其他		213,137		
L2ZZZ9 獎(助)學金		23,000		
L2ZZZB 二代健保		405		
L2ZZZF 借調產業工會教師代課鐘點費		30,240		
L2ZZZG 特殊教育專業成長社群計畫		500		
L3ZZ10 午餐費		1,089,179		
L4ZZ10 教育儲蓄戶		64,793		
L5ZZ20 仁愛基金		350,098		
L5ZZ31 進步獎學金定存本金		1,000,000		
L5ZZ32 進步獎學金孳息		10,158		
L67123 清寒優秀獎學金		7,500		
L67145 合作式國中技藝教育選輔費L671		4,500		
L67212 國中校長實務研究工作坊計畫經費		13,900		
L67225 國民中學暑假營隊活動		8,400		
L67244 辦理107年度高雄市適性輔導工作計畫		24,190		
L67531 國中小學生健康檢查		372,000		
L67741 107年1月國中小身障生課後照顧專班經費		15,053		
L67742 107年1月身障學生搭乘復康巴士經費		7,576		
L67817 國際教育		15,444		
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		
L6ZZ17 增置專長		95,021		
L6ZZ18 勞工退休準備金(補提)		1,296,362		
L77109 適性入學宣導		4,000		
L77115 友善校園學生事務與輔導工作計畫		439,759		
L77202 預防中輟輔導計畫		45,000		

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6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L77302	專任輔導教師人事費用	224,414		
L77305	置專任輔導人員補助款	6,951		
L87206	2-6月份本土語言開課經費	38,064		
L87207	精進教學-專業成長活動-社群	50,155		
L87308	教育優先區	14,258		
L87311	推動本土教育	100,317		
L87312	新住民子女教育	32,754		
L8ZZ02	教師專業發展評鑑-教務處	12,232		
L8ZZ03	補救教學-教務處	36,430		
L8ZZ04	精進教學-教務處	7,831		
L8ZZ05	課稅補助導師費	150,000		
L8ZZ06	課稅補助鐘點費	2,279,538		
L8ZZ11	生涯發展	35,916		
L8ZZ12	適性入學宣導	61		
L8ZZ19	捐弱勢急難救助特殊班比賽交流改善器材設備	86,231		
L8ZZ25	特教課稅補助導師費	84,000		
L8ZZ26	特教課稅補助鐘點費	112,644		
	存入保證金		868,430	
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		
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		
R3ZZ13	收履約保證金-107年度適性輔導簡介動畫片(映心創意影像有限公司)	20,000		
R4ZZ01	收保固金-104年鋼琴及鼓類樂器採購	5,088		
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		
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		
R4ZZ10	收保固金-三期棟鋁門窗新增工程(崑洋營造有限公司)(108.5.23)	13,781		
R5ZZ01	收場地保證金	26,500		
R5ZZ02	其他保證金	4,350		
	應付退休及離職金	1,792,087	1,792,087	

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6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	應付保證品	1,354,388	1,354,388	

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 6 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				12,164,047	12,448,000	-283,953	-2.28
		累計數				87,620,845	96,204,000	-8,583,155	-8.92
一般行政管理計畫		本月數				732,532	866,000	-133,468	-15.41
		累計數				6,351,482	6,870,000	-518,518	-7.55
建築及設備計畫		本月數				508,678	124,000	384,678	310.22
		累計數				701,378	1,028,000	-326,622	-31.77
合 計		本月數				13,405,257	13,438,000	-32,743	-0.24
		累計數				94,673,705	104,102,000	-9,428,295	-9.06

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 6 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			
資產	2,014,498,081	98,418,135	12,389,538		8,570,907		1,927,649	1,917,970,928	
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					128,890	4,314,240	
房屋及建築	104,929,648	61,022,798	11,688,160		70,000		1.完工轉入8,289,191元 及107年度完 工3,328,969元 2.增加 數：代收代 付70,000元(6月) 3.減少 數：代收代 付70,000元(6月)	1,064,718	54,460,292
機械及設備	14,988,909	10,217,034	79,000		18,500		1.增加數：動支基金 餘額79,000元(5月) 2.減少數：移交左營 國中18,500元(4月)	362,128	4,470,247
交通及運輸設備	3,617,594	1,950,775	98,000				增加數：預算 內98,000(4月)	110,746	1,654,073

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 6 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			
雜項設備	20,027,769	13,221,608	55,500		85,999		1.增加數：預算 內15,700元(5月)、預算 內39,800元(6月) 2.減少 數：報 廢74,000元(3月)、移接 莊敬國小11,999元(2月)	261,167	6,514,495
購建中固定資產	8,466,946		468,878		8,289,191		1.增加數：三期棟鋁 門窗新增工 程468,878元(6月) 2.減少數：完工轉 出8,289,191元		646,633
軟體	122,300				107,217		攤銷(以前年 度104,907、2~6月 各462元共2,310元)		15,083
權利 遞耗資產 其他									
負債 長期債務									

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立民族國民中學

326-17

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 107 年 6 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		實 際 執 行 數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總 計		1,254,000	79,000		1,333,000	1,107,000	701,378		701,378	63	-405,622	-37		