

00326

高雄市政府教育局主管

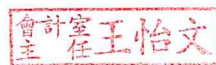
高雄市教育發展基金

高雄市立民族國民中學

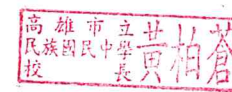
會 計 月 報

中 華 民 國 109 年 2 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109 年 度2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
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第14頁至第14頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第15頁至第15頁
銀行存款差額解釋表	第16頁至第17頁
對帳單	第18頁至第29頁
保管(證)品月報	第30頁至第30頁
保管品對帳單	第31頁至第31頁
財產折舊月報表	第32頁至第32頁
市有財產增減結存表	第33頁至第33頁
財產增減月報表	第34頁至第34頁
電腦軟體增減結存表	第35頁至第35頁

高雄市教育發展基金—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 109 年 2 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	159,023,000	13,416,132	13,606,000	-189,868	-1.40	47,789,882	48,284,000	-494,118	-1.02
財產收入	45	369,000		31,000	-31,000	-100.00	33,250	61,000	-27,750	-45.49
租金收入	452	369,000		31,000	-31,000	-100.00	33,250	61,000	-27,750	-45.49
政府撥入收入	46	156,541,000	13,398,000	13,398,000			47,532,000	47,892,000	-360,000	-0.75
公庫撥款收入	462	156,541,000	13,398,000	13,398,000			47,532,000	47,892,000	-360,000	-0.75
其他收入	4Y	2,113,000	18,132	177,000	-158,868	-89.76	224,632	331,000	-106,368	-32.14
雜項收入	4YY	2,113,000	18,132	177,000	-158,868	-89.76	224,632	331,000	-106,368	-32.14
基金用途	5	159,472,000	12,038,176	13,606,000	-1,567,824	-11.52	43,886,820	48,284,000	-4,397,180	-9.11
國民教育計畫	53	88,554,000	6,613,407	7,869,000	-1,255,593	-15.96	27,055,506	29,617,000	-2,561,494	-8.65
國民中學教育	531	88,554,000	6,613,407	7,869,000	-1,255,593	-15.96	27,055,506	29,617,000	-2,561,494	-8.65
一般行政管理計畫	5L	69,769,000	5,424,769	5,737,000	-312,231	-5.44	16,831,314	18,667,000	-1,835,686	-9.83
行政管理及推展	5L1	69,769,000	5,424,769	5,737,000	-312,231	-5.44	16,831,314	18,667,000	-1,835,686	-9.83
建築及設備計畫	5M	1,149,000								
營建及修建工程	5M2	1,000,000								
交通及運輸設備	5M3	85,000								
其他設備	5M4	64,000								
本期賸餘(短絀)	6	-449,000	1,377,956		1,377,956		3,903,062		3,903,062	
期初基金餘額	71	1,478,000					3,298,877	1,478,000	1,820,877	123.20
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,029,000					7,201,939	1,478,000	5,723,939	387.28

註：

高雄市教育發展基金—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 109 年 2 月份

452：因應新型冠狀病毒，學校租金收入不如預期。

462：調整學諮中心學校水電費及行政費下授經費36萬元。

4YY：108-1課後輔導參加人數不如預期。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立民族國民中學

平衡表

中華民國109年2月29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	41,876,319	100.00	負 債	2	34,674,380	82.80
流動資產	11	40,659,224	97.09	流動負債	21	30,464,935	72.75
現金	111	39,260,351	93.75	應付款項	212	30,464,935	72.75
銀行存款	1112	39,180,351	93.56	應付代收款	2123	30,453,011	72.72
財政局市庫	1112-1	35,571,786	84.94	其他應付款	212Y	11,924	0.03
保管金	1112-2	1,538,805	3.67	預收款項	213	0	0.00
午餐專戶	1112-3	615,025	1.47	預收收入	2133	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	64,841	0.15	其他負債	22	4,209,445	10.05
其他專戶	1112-5	1,389,894	3.32	什項負債	221	4,209,445	10.05
零用及週轉金	1113	80,000	0.19	存入保證金	2211	3,000,461	7.17
應收款項	113	186,199	0.44	應付退休及離職金	2213	1,208,984	2.89
其他應收款	113Y	186,199	0.44	基金餘額	3	7,201,939	17.20
預付款項	115	1,212,674	2.90	基金餘額	31	7,201,939	17.20
預付費用	1154	1,212,674	2.90	基金餘額	311	7,201,939	17.20
投資、長期應收款項、貸	12	1,208,984	2.89	累積餘額	3111	3,298,877	7.88
墊款及準備金				本期賸餘	3112	3,903,062	9.32
信託代理與保證資產		154,388		信託代理與保證負債		154,388	
保證品		154,388		應付保證品		154,388	

註：理想家節能科技有限公司租賃發電系統履約保證金154,388元

高雄市教育發展基金 — 高雄市立民族國民中學

平衡表

中華民國109年2月29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		
準備金	124	1,208,984	2.89	合計：		41,876,319	
退休及離職準備金	1241	1,208,984	2.89				
其他資產	13	8,111	0.02				
什項資產	131	8,111	0.02				
暫付及待結轉帳項	1315	8,111	0.02				
合計：		41,876,319					

信託代理與保證資產 154,388

保證品 154,388

註：理想家節能科技有限公司租賃發電系統履約保證金154,388元

信託代理與保證負債 154,388

應付保證品 154,388

高雄市教育發展基金－高雄市立民族國民中學

各項費用彙計表 中華民國109年2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	148,241,000	43,289,141	-104,951,859	-70.80
11 正式員額薪資	63,905,000	18,997,587	-44,907,413	-70.27
113 職員薪金	63,162,000	18,806,217	-44,355,783	-70.23
114 工員工資	743,000	191,370	-551,630	-74.24
12 聘僱及兼職人員薪資	430,000	190,561	-239,439	-55.68
122 約僱職員薪金	14,000	82,849	68,849	491.78
124 兼職人員酬金	416,000	107,712	-308,288	-74.11
13 超時工作報酬	820,000		-820,000	-100.00
131 加班費	790,000		-790,000	-100.00
132 值班費	30,000		-30,000	-100.00
15 獎金	16,820,000	9,831,073	-6,988,927	-41.55
151 考績獎金	7,820,000	516,215	-7,303,785	-93.40
152 年終獎金	9,000,000	9,314,858	314,858	3.50
16 退休及卹償金	58,259,000	13,658,298	-44,600,702	-76.56
161 職員退休及離職金	56,997,000	13,402,181	-43,594,819	-76.49
162 工員退休及離職金	250,000	3,190	-246,810	-98.72
163 卹償金	1,012,000	252,927	-759,073	-75.01
18 福利費	8,006,000	611,622	-7,394,378	-92.36
181 分擔員工保險費	6,640,000	370,422	-6,269,578	-94.42
183 傷病醫藥費	38,000		-38,000	-100.00
18Y 其他福利費	1,328,000	241,200	-1,086,800	-81.84
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	8,139,000	486,391	-7,652,609	-94.02
21 水電費	1,027,000	78,874	-948,126	-92.32
212 工作場所電費	937,000	73,431	-863,569	-92.16

高雄市教育發展基金－高雄市立民族國民中學

各項費用彙計表 中華民國109年2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	90,000	5,443	-84,557	-93.95
22 郵電費	130,000	11,648	-118,352	-91.04
221 郵費	40,000	5,020	-34,980	-87.45
222 電話費	60,000	6,468	-53,532	-89.22
224 數據通信費	30,000	160	-29,840	-99.47
23 旅運費	386,000	41,230	-344,770	-89.32
231 國內旅費	60,000		-60,000	-100.00
235 貨物運費	291,000	41,230	-249,770	-85.83
23Y 其他旅運費	35,000		-35,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	376,000	29,170	-346,830	-92.24
241 印刷及裝訂費	376,000	29,170	-346,830	-92.24
25 修理保養及保固費	1,214,000	23,800	-1,190,200	-98.04
251 土地改良物修護費	40,000		-40,000	-100.00
252 一般房屋修護費	385,000		-385,000	-100.00
255 機械及設備修護費	359,000	1,500	-357,500	-99.58
256 交通及運輸設備修護費	100,000		-100,000	-100.00
257 雜項設備修護費	330,000	22,300	-307,700	-93.24
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	1,315,000	84,714	-1,230,286	-93.56
279 外包費	1,285,000	79,114	-1,205,886	-93.84
27F 體育活動費	30,000	5,600	-24,400	-81.33
28 專業服務費	3,609,000	204,955	-3,404,045	-94.32
283 法律事務費	10,000		-10,000	-100.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,160,000	124,305	-3,035,695	-96.07
287 委託檢驗(定)試驗認證費	66,000	6,500	-59,500	-90.15

高雄市教育發展基金－高雄市立民族國民中學

各項費用彙計表 中華民國109年2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	20,000		-20,000	-100.00
289 試務甄選費	313,000	74,150	-238,850	-76.31
28A 電腦軟體服務費	40,000		-40,000	-100.00
29 公共關係費	72,000	2,000	-70,000	-97.22
291 公共關係費	72,000	2,000	-70,000	-97.22
3 材料及用品費	825,000	61,984	-763,016	-92.49
31 使用材料費	5,000		-5,000	-100.00
313 油脂	5,000		-5,000	-100.00
32 用品消耗	820,000	61,984	-758,016	-92.44
321 辦公(事務)用品	322,000	38,911	-283,089	-87.92
322 報章雜誌	22,000		-22,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	117,000	1,730	-115,270	-98.52
324 化學藥劑與實驗用品	30,000	1,310	-28,690	-95.63
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	4,360	-45,640	-91.28
32Y 其他用品消耗	279,000	15,673	-263,327	-94.38
4 租金、償債、利息及相關手續費	280,000	18,710	-261,290	-93.32
44 交通及運輸設備租金	50,000	2,500	-47,500	-95.00
442 車租	50,000	2,500	-47,500	-95.00
45 雜項設備租金	230,000	16,210	-213,790	-92.95
451 雜項設備租金	230,000	16,210	-213,790	-92.95
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,149,000		-1,149,000	-100.00
51 購建固定資產	1,149,000		-1,149,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000		-1,000,000	-100.00
514 購置機械及設備	30,000		-30,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	85,000		-85,000	-100.00
516 購置雜項設備	34,000		-34,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市立民族國民中學

各項費用彙計表 中華民國109年2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	211,000	14,860	-196,140	-92.96
71 會費	11,000	1,000	-10,000	-90.91
712 學術團體會費	10,000		-10,000	-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	137,000	9,100	-127,900	-93.36
743 獎勵費用	137,000	9,100	-127,900	-93.36
75 競賽及交流活動費	63,000	4,760	-58,240	-92.44
751 技能競賽	63,000	4,760	-58,240	-92.44
9 其他	627,000	15,734	-611,266	-97.49
91 其他支出	627,000	15,734	-611,266	-97.49
91Y 其他	627,000	15,734	-611,266	-97.49
合計	159,472,000	43,886,820	-115,585,180	-72.48

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 109年2月29日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
財政局市庫		35,571,786	35,571,786	
保管金		1,538,805	1,538,805	
午餐專戶		615,025	615,025	
教育儲蓄戶		64,841	64,841	
其他專戶		1,389,894	1,389,894	
零用及週轉金		80,000	80,000	
其他應收款		29,520	29,520	
A1ZZ02 應收補助款		27,693	27,693	
A1ZZ03 108學年度十二年國教前導學校		40,630	40,630	
A1ZZ06 生涯諮詢輔導計畫		88,356	88,356	
A1ZZ07 108學年度12年國教前導學校協作計畫資本門				
預付費用		225,135	225,135	
C1ZZ07 預付增置人員薪津		92,228	92,228	
C1ZZ08 預借學校各項計畫經費		19,188	19,188	
C1ZZ09 預付各項費用		430,965	430,965	
C1ZZ10 預付學諮中心人員人事費-局		88,200	88,200	
C1ZZ11 預借學生輔導諮商中心經費		326,078	326,078	
C1ZZ12 預付專任輔導人力實施計畫		2,880	2,880	
C1ZZ16 預付推動學校申辦專業成長及相關諮詢費用				
C1ZZ28 預付學生輔導諮商中心經費-部款		28,000	28,000	
退休及離職準備金				
E1ZZ02 彭馨儀		206,913	206,913	
E1ZZ04 秦靜雯		210,499	210,499	
E1ZZ05 莊瑞君		187,046	187,046	
E2ZZ02 彭馨儀		206,926	206,926	
E2ZZ04 秦靜雯		210,540	210,540	
E2ZZ05 莊瑞君		187,060	187,060	
暫付及待結轉帳項				
H1ZZZA 扣工程工管費		8,111	8,111	
保證品				
K1ZZZ2 106年度高雄市公有房舍設置太陽光電系統履約保證金之定期存單(116.3.1)		154,388	154,388	
應付代收款				
L1ZZ02 書籍費		9,473	9,473	
			30,453,011	

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 109年2月29日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L1ZZ03	畢業紀念冊	99,975		
L1ZZ04	輔導費	45,982		
L1ZZ05	籃球隊	5,560		
L1ZZ08	畢業典禮	5,236		
L1ZZ10	其他	88,210		
L1ZZ12	資源回收基金	19,836		
L1ZZ14	代收電費	831		
L1ZZ17	報名費	115,366		
L1ZZ18	校慶捐款	27,100		
L1ZZ19	獎(助)學金	118,353		
L1ZZ23	特殊教育教師專業成長社群	14,000		
L1ZZ24	跨域整合美感教案	26,000		
L1ZZZ1	賸餘款待扣回	115,164		
L2ZZ10	公保費	113,466		
L2ZZ20	健保費	536,660		
L2ZZ30	勞保費	91,585		
L2ZZ50	退撫基金	288,874		
L2ZZ60	勞工退休準備金	25,020		
L2ZZ70	所得稅	248,973		
L2ZZZ1	喪亡互助金	550		
L2ZZZ6	特教助理-輔	54,744		
L2ZZZ8	其他	95,290		
L2ZZZ9	獎(助)學金	6,000		
L2ZZZB	二代健保	73,524		
L2ZZZF	借調產業工會教師代課鐘點費	2,540		
L2ZZZG	特殊教育專業成長社群計畫	859		
L2ZZZK	美感教育課程	720		
L3ZZ10	午餐費	615,025		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	64,841		
L5ZZ10	離職儲金	8,081		
L5ZZ20	仁愛基金	359,162		
L5ZZ31	進步獎學金定存本金	1,000,000		
L5ZZ32	進步獎學金孳息	22,651		
L68212	國中校長實務研究工作坊計畫經費	3,750		
L68528	108年補助學校午餐運輸費L685	19,920		
L68534	108學年度國中小學生健康檢查	23,366,165		
L68DXY	108年度用人費用預算不足數	629,021		
L69201	高雄市國中輔導工作整體計畫	134,550		
L69291	國中寒假營隊活動經費補助	1,600		
L69341	109年度輔導教師團體督導計畫	43,175		
L69A71	國中校長實務研究工作坊計畫經費	36,730		
L77208	特教教師課稅配套方案-調整授課節數及導師費	748,152		
L78208	預防中輟輔導計畫	62,405		
L78309	輔導教師人力運用計畫	85,730		

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 109年2月29日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L78530	充實體育器材設備	1,579		
L78905	國教署補助108年執行學生校外生活輔導工作經費L78905	1,250		
L79302	置專任輔導人員補助款(部)	86,950		
L87222	國中學生生涯發展教育	23,430		
L87247	推動12年國教精進教學品質計畫	10,357		
L88126	108-1原住民學業優秀獎學金	9,000		
L88216	108學年學習扶助開班經費	61,650		
L88224	本土語言開課經費	15,035		
L88228	一般地區學校增置專長教師	31,206		
L88235	前導學校協作計畫	1,244		
L88237	精進國民中小學教師教學專業與課程品質整體推動計畫-社群	12,000		
L88311	108年度推動教育優先區計畫-第二期款	7,280		
L88328	增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫	56,010		
L88348	推動客語生活學校	13,800		
L88357	108學年度英語成效計畫	131,500		
L88409	新住民子女教育	15,192		
L88422	108學年藝術與美感深耕計畫	50,580		
L88713	108-1國中小學身障學生課照專班L88713	3,600		
L8ZZ19	捐弱勢急難救助特殊班比賽交流改善器材設備	66,231		
L98F11	桌球教學場地整修工程	424,268		
其他應付款			11,924	
O18BBB	工程賸餘款			
存入保證金			3,000,461	
R3ZZ18	收履約保證金-校舍耐震補強監造設計(朱鑫龍土木結構事務所)(108.9.30)	200,000		
R3ZZ25	收履約保證金-107年度第一棟西側廁所整修委託設計監造(108.12.31)	10,000		
R3ZZ32	收履約保證金-員工消費合作社租賃市有房屋押金(111.12.31)	5,000		
R3ZZ34	收履約保證金-108學年度國民中小學學生健康檢查(109.2.28)	2,000,000		
R3ZZ36	收履約保證金-108年桌球教學場地整修工程(吉鈺營造)(109.2.28)	80,000		
R3ZZ39	收履約保證金-108學年度畢業照相及畢業紀念冊(貫虹國際)(109.4.30)	12,000		
R4ZZ12	收保固金-104年鋼琴及鼓類樂器採購(上統樂器行)(109.11.1)	5,088		
R4ZZ13	收保固金-四期東北棟校舍耐震補強工程(永怡營造有限公司)(110.1.1)	107,970		

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 109年2月29日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	R4ZZ16 收保固金-三期中棟校舍耐震工程(禾宸工程)(108.2.9及112.2.9)	61,404		
	R4ZZ19 收保固金-107年樂器採購(樂閱樂器也限公司)(108.12.31)	2,970		
	R4ZZ21 收保固保證金-108年度教室學生課桌椅一批(華成鋼製傢俱)(109.3.28)	7,395		
	R4ZZ23 收保固保證金-108年樂器採購案(上統樂器)(109.6.17)	3,714		
	R4ZZ24 收保固保證金-108年度充實生活科技(炳昌企業)(109.6.30)	17,880		
	R4ZZ25 收保固保證金-108學年三棟東側樓梯壁癌漏水工程(御鼎營造)(109.9.8)	27,750		
	R4ZZ26 收保固保證金-108年科學實驗設備一批(龍緣企業)(109.9.30)	6,000		
	R4ZZ27 收保固保證金：108年四期東西棟校舍耐震補強工程(御鼎營造)(109.9.30)	308,640		
	R4ZZ28 收保固保證金-108年遮陽板裝設工程(駿宏企業)(109.9.30)	16,500		
	R4ZZ29 收保固保證金-108年度第一棟西側廁所整修工程(力誠營造)(109.10.31)	99,000		
	R4ZZ30 收保固保證金-108年度充實運動器材案(豐苗機械股份有限)(109.11.21)	3,150		
	R5ZZ01 收場地保證金	26,000		
	應付退休及離職金	1,208,984	1,208,984	
	應付保證品	154,388	154,388	

高雄市教育發展基金—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 109 年 2 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				6,613,407	7,869,000	-1,255,593	-15.9
		累計數				27,055,506	29,617,000	-2,561,494	-8.6
一般行政管理計畫		本月數				5,424,769	5,737,000	-312,231	-5.4
		累計數				16,831,314	18,667,000	-1,835,686	-9.8

高雄市地方教育發展基金—高雄市立民族國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年 2 月份

326-14

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	2,025,597,024	114,836,025	345,905	1,503,587	676,271	1,908,927,046
非理財目的之長期投資						
土地	1,849,136,041			1,069,258		1,848,066,783
土地改良物	16,449,050	16,284,559				164,491
房屋及建築	118,971,354	66,411,945	345,905	345,905	419,100	52,140,309
機械及設備	17,602,745	13,802,836			197,740	3,602,169
交通及運輸設備	3,774,294	3,011,318			46,804	716,172
雜項設備	19,479,018	15,325,367		87,500	12,627	4,053,524
購建中固定資產	177,755					177,755
電腦軟體	6,767			924		5,843
權利						
遞耗資產						
其他						

註：土地：公告現值調整(調降)1,069,258元

房屋及建築：本年度增加數：應付代收款345,905元本年度減少數：一增一減345,905元

雜項設備：本年度減少數：報廢87,500元

電腦軟體：攤銷924元

326-15

中華民國 109 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]