

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

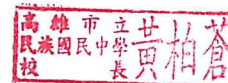
# 會計月報

中華民國 110 年 12 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 110 年度 12 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1頁至第1頁

#### 貳、附屬表

##### 一、主要業務計畫執行明細表

第2頁至第2頁

##### 二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

第3頁至第4頁

##### 三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

第5頁至第5頁

### 乙、會計報表

#### 壹、主要表

##### 一、平衡表

第6頁至第8頁

##### 二、收入支出表

第9頁至第9頁

### 丙、參考表

#### 一、預算執行與會計收支對照表

第10頁至第10頁

#### 二、各項費用彙計表

第11頁至第14頁

#### 三、平衡表科目明細表

第15頁至第18頁

#### 四、銀行存款差額解釋表

第19頁至第20頁

#### 五、對帳單

第21頁至第35頁

|                                        |           |
|----------------------------------------|-----------|
| 六、保管(證)品月報                             | 第36頁至第36頁 |
| 七、保管品對帳單                               | 第37頁至第37頁 |
| 八、市有財產增減結存表                            | 第38頁至第38頁 |
| 九、財產折舊月報表                              | 第39頁至第39頁 |
| 十、財產增減月報表                              | 第40頁至第40頁 |
| 十一、電腦軟體增減結存表                           | 第41頁至第41頁 |
| 十二、市有財產增減結存表(半年報)                      | 第42頁至第42頁 |
| 十三、財產增減表(半年報)                          | 第43頁至第45頁 |
| 十四、市有財產增減結存表(年報)                       | 第46頁至第46頁 |
| 十五、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47頁至第47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 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      |     | 本 年 度<br>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   | 162,851,000        | 1,378,668 | 912,000   | 466,668  | 51.17  | 162,256,720 | 162,851,000 | -594,280   | -0.36  |
| 財產收入     | 45  | 369,000            | 163,156   | 34,000    | 129,156  | 379.87 | 329,192     | 369,000     | -39,808    | -10.79 |
| 財產處分收入   | 451 |                    |           |           | 7,525    |        | 7,525       |             | 7,525      |        |
| 租金收入     | 452 | 369,000            | 163,156   | 34,000    | 129,156  | 379.87 | 321,667     | 369,000     | -47,333    | -12.83 |
| 政府撥入收入   | 46  | 160,394,000        | 832,969   | 878,000   | -45,031  | -5.13  | 160,247,476 | 160,394,000 | -146,524   | -0.09  |
| 公庫撥款收入   | 462 | 160,394,000        | 832,969   | 878,000   | -45,031  | -5.13  | 160,247,476 | 160,394,000 | -146,524   | -0.09  |
| 其他收入     | 4Y  | 2,088,000          | 382,543   |           | 382,543  |        | 1,680,052   | 2,088,000   | -407,948   | -19.54 |
| 雜項收入     | 4YY | 2,088,000          | 382,543   |           | 382,543  |        | 1,680,052   | 2,088,000   | -407,948   | -19.54 |
| 基金用途     | 5   | 164,625,000        | 1,902,433 | 1,079,000 | 823,433  | 76.31  | 162,578,152 | 164,625,000 | -2,046,848 | -1.24  |
| 國民教育計畫   | 53  | 99,591,000         | 1,570,632 | 650,000   | 920,632  | 141.64 | 97,625,435  | 99,591,000  | -1,965,565 | -1.97  |
| 一般行政管理計畫 | 5L  | 63,342,000         | 236,625   | 429,000   | -192,375 | -44.84 | 63,264,275  | 63,342,000  | -77,725    | -0.12  |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 1,692,000          | 95,176    |           | 95,176   |        | 1,688,442   | 1,692,000   | -3,558     | -0.21  |
| 購建固定資產   |     | 1,692,000          | 95,176    |           | 95,176   |        | 1,688,442   | 1,692,000   | -3,558     | -0.21  |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -1,774,000         | -523,765  | -167,000  | -356,765 | 213.63 | -321,432    | -1,774,000  | 1,452,568  | -81.88 |
| 期初基金餘額   | 71  | 2,850,000          |           |           |          |        | 3,559,065   | 2,850,000   | 709,065    | 24.88  |
| 解繳公庫     | 72  |                    |           |           |          |        |             |             |            |        |
| 期末基金餘額   | 73  | 1,076,000          |           |           |          |        | 3,237,633   | 1,076,000   | 2,161,633  | 200.90 |

註：1. 財產處分收入：係惜物網拍賣收入。

2. 租金收入：因疫情影響收入不如預期。

3. 公庫撥款收入：增撥科遊會設攤補助款2,000元；扣減花園工程賸餘款23,471元、下授午餐運輸費83,053元及110學年度減班經費42,000元。

4. 雜項收入：因疫情影響收入不如預期。

# 高雄市教育發展基金—高雄市立民族國民中學

326-2

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 1,570,632  | 650,000    | 920,632    | 141.64 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 97,625,435 | 99,591,000 | -1,965,565 | -1.97  |
| 一般行政管理計畫    |    | 本月數             |       |       |       | 236,625    | 429,000    | -192,375   | -44.84 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 63,264,275 | 63,342,000 | -77,725    | -0.12  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 95,176     | 0          | 95,176     | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 1,688,442  | 1,692,000  | -3,558     | -0.21  |

高雄市教育發展基金—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 110 年 12 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額        |
|------------|---------------|-----------------------|-----------|-----------|------------------------------|---------------|
|            |               |                       | 增加數       | 減少數       |                              |               |
| <b>資產</b>  | 2,024,365,899 | 118,363,691           | 3,562,363 | 2,068,440 | 3,574,973                    | 1,903,921,158 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                       |           |           |                              |               |
| 土地         | 1,848,066,783 |                       |           |           |                              | 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   | 68,926,545            | 1,181,433 | 1,166,433 | 2,515,230                    | 47,544,579    |
| 機械及設備      | 17,902,381    | 14,554,100            | 852,680   | 379,607   | 699,172                      | 3,122,182     |
| 交通及運輸設備    | 3,796,194     | 3,239,011             | 1,298,000 | 70,200    | 303,864                      | 1,481,119     |
| 雜項設備       | 19,178,914    | 15,359,476            | 230,250   | 452,200   | 56,707                       | 3,540,781     |
| 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：1.房屋及建築：本年度增加數-購置1,181,433元(動支基金餘額15,000元+預算內1,166,433元)；本年度減少數-報廢1,166,433元。  
 2.機械及設備：本年度增加數-購置852,680元(應付代收款484,296元及預算內368,384元)；本年度減少數-報廢379,607元。  
 3.交通及運輸設備：本年度增加數-購置1,298,000元(應付代收款1,200,000元及預算內98,000元)；本年度減少數-報廢70,200元。  
 4.雜項設備：本年度增加數-購置230,250元(應付代收款189,625元及預算內40,625元)；本年度減少數-報廢452,200元。

高雄市教育發展基金—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 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 項 目              | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------|---------------|-----------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                  |               |                       | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>其他 | 1,223         |                       |         |     |                              | 1,223  |

註：1.房屋及建築：本年度增加數-購置1,181,433元(動支基金餘額15,000元+預算內1,166,433元)；本年度減少數-報廢1,166,433元。  
 2.機械及設備：本年度增加數-購置852,680元(應付代收款484,296元及預算內368,384元)；本年度減少數-報廢379,607元。  
 3.交通及運輸設備：本年度增加數-購置1,298,000元(應付代收款1,200,000元及預算內98,000元)；本年度減少數-報廢70,200元。  
 4.雜項設備：本年度增加數-購置230,250元(應付代收款189,625元及預算內40,625元)；本年度減少數-報廢452,200元。

高雄市教育發展基金—高雄市立民族國民中學

326-5

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |         |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形      |           |           |        |         |       | 差異或落<br>後原因         | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|---------|-----------|-----------------|-----------|-----------|-----------|--------|---------|-------|---------------------|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數     | 合計        |                 | 累計執行數     |           |           |        | 比較增減    |       |                     |          |
|         |                 |                  |                 |         |           |                 | 實支數       | 應付<br>未付數 | 合計        | %      | 金額      | %     |                     |          |
| 建築及設備計畫 |                 |                  |                 |         |           |                 |           |           |           |        |         |       |                     |          |
| 土地      |                 |                  |                 |         |           |                 |           |           |           |        |         |       |                     |          |
| 土地      |                 |                  |                 |         |           |                 |           |           |           |        |         |       |                     |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |         |           |                 |           |           |           |        |         |       |                     |          |
| 土地改良物   |                 |                  |                 |         |           |                 |           |           |           |        |         |       |                     |          |
| 土地改良物   |                 |                  |                 |         |           |                 |           |           |           |        |         |       |                     |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |         |           |                 |           |           |           |        |         |       |                     |          |
| 房屋及建築   |                 | 1,200,000        | 15,000          |         | 1,215,000 | 1,215,000       | 1,191,529 |           | 1,191,529 | 98.07  | -23,471 | -1.93 |                     |          |
| 房屋及建築   |                 | 1,200,000        | 15,000          |         | 1,215,000 | 1,215,000       | 1,191,529 |           | 1,191,529 | 98.07  | -23,471 | -1.93 | 花園工程執行剩餘款23471元     |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |         |           |                 |           |           |           |        |         |       |                     |          |
| 機械及設備   |                 | 340,000          |                 | 20,000  | 360,000   | 360,000         | 358,288   |           | 358,288   | 99.52  | -1,712  | -0.48 |                     |          |
| 機械及設備   |                 | 340,000          |                 | 20,000  | 360,000   | 360,000         | 358,288   |           | 358,288   | 99.52  | -1,712  | -0.48 | LED字幕機及顯示器採購剩餘1712元 |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |         |           |                 |           |           |           |        |         |       |                     |          |
| 交通及運輸設備 |                 | 98,000           |                 |         | 98,000    | 98,000          | 98,000    |           | 98,000    | 100.00 |         |       |                     |          |
| 交通及運輸設備 |                 | 98,000           |                 |         | 98,000    | 98,000          | 98,000    |           | 98,000    | 100.00 |         |       |                     |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |         |           |                 |           |           |           |        |         |       |                     |          |
| 雜項設備    |                 | 54,000           | 6,625           | -20,000 | 40,625    | 40,625          | 40,625    |           | 40,625    | 100.00 |         |       |                     |          |
| 雜項設備    |                 | 54,000           | 6,625           | -20,000 | 40,625    | 40,625          | 40,625    |           | 40,625    | 100.00 |         |       |                     |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |         |           |                 |           |           |           |        |         |       |                     |          |
| 總計      |                 | 1,692,000        | 21,625          |         | 1,713,625 | 1,713,625       | 1,688,442 |           | 1,688,442 | 98.53  | -25,183 | -1.47 |                     |          |

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110年12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        | 1,919,086,250 | 100.00 | 負 債      | 2      | 11,927,459    | 0.62  |
| 流動資產      | 11       | 14,629,797    | 0.76   | 流動負債     | 21     | 9,989,949     | 0.52  |
| 現金        | 1101     | 14,430,320    | 0.75   | 應付款項     | 2102   | 9,989,949     | 0.52  |
| 銀行存款      | 110102   | 14,430,320    | 0.75   | 應付代收款    | 210203 | 9,966,478     | 0.52  |
| 財政局市庫     | 110102-1 | 11,205,004    | 0.58   | 其他應付款    | 210299 | 23,471        | 0.00  |
| 保管金       | 110102-2 | 327,053       | 0.02   | 預收款項     | 2106   | 0             | 0.00  |
| 午餐專戶      | 110102-3 | 1,463,937     | 0.08   | 預收收入     | 210602 | 0             | 0.00  |
| 教育儲蓄戶     | 110102-4 | 70,723        | 0.00   | 其他負債     | 28     | 1,937,510     | 0.10  |
| 其他專戶      | 110102-5 | 1,363,603     | 0.07   | 什項負債     | 2801   | 1,937,510     | 0.10  |
| 零用及週轉金    | 110103   | 0             | 0.00   | 存入保證金    | 280104 | 1,402,215     | 0.07  |
| 預付款項      | 1108     | 199,477       | 0.01   | 應付退休及離職金 | 280106 | 535,295       | 0.03  |
| 預付費用      | 110804   | 199,477       | 0.01   | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 0             | 0.00  |
| 長期貸墊款及準備金 | 12       | 535,295       | 0.03   | 淨資產      | 3      | 1,907,158,791 | 99.38 |
| 準備金       | 1203     | 535,295       | 0.03   | 淨資產      | 31     | 1,907,158,791 | 99.38 |
| 退休及離職準備金  | 120301   | 535,295       | 0.03   | 淨資產      | 3101   | 1,907,158,791 | 99.38 |
| 固定資產      | 14       | 1,903,919,935 | 99.21  | 累積餘額     | 310101 | 1,909,561,273 | 99.50 |

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

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

## 平衡表

中華民國110年12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     |               |       |
| 土地           | 1401   | 1,848,066,783 | 96.30 | 本期短絀    | 310103 | -2,402,482    | -0.13 |
| 土地           | 140101 | 1,848,066,783 | 96.30 | 合計：     |        | 1,919,086,250 |       |
| 土地改良物        | 1402   | 164,491       | 0.01  |         |        |               |       |
| 土地改良物        | 140201 | 16,449,050    | 0.86  |         |        |               |       |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -16,284,559   | -0.85 |         |        |               |       |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 47,544,579    | 2.48  |         |        |               |       |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 118,986,354   | 6.20  |         |        |               |       |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -71,441,775   | -3.72 |         |        |               |       |
| 機械及設備        | 1405   | 3,122,182     | 0.16  |         |        |               |       |
| 機械及設備        | 140501 | 18,375,454    | 0.96  |         |        |               |       |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -15,253,272   | -0.79 |         |        |               |       |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,481,119     | 0.08  |         |        |               |       |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 5,023,994     | 0.26  |         |        |               |       |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,542,875    | -0.18 |         |        |               |       |

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

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

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 月份

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                    | 162,256,720 | 1,873,921     | 164,130,641   | 收入       |
| 財產收入                    | 329,192     |               | 329,192       | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 160,247,476 |               | 160,247,476   | 政府撥入收入   |
| 其他收入                    | 1,680,052   | 1,873,921     | 3,553,973     | 其他收入     |
| 基金用途                    | 162,578,152 | 3,954,971     | 166,533,123   | 支出       |
| 用人費用                    | 152,759,500 |               | 152,759,500   | 人事支出     |
| 服務費用                    | 6,296,102   | 947,147       | 7,243,249     | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 642,613     | -642,613      |               |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 229,180     | -229,180      |               |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 75,354      | -75,354       |               | 獎補助支出    |
| 短絀、賠償給付與支應退場支出          |             | 2,033,580     | 2,033,580     | 財產損失     |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 1,688,442   | -1,688,442    |               |          |
| 其他                      | 886,961     | 3,609,833     | 3,609,833     | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                | -321,432    | -2,081,050    | -2,402,482    | 其他支出     |
| 期初基金餘額                  | 3,559,065   | 1,906,002,208 | 1,909,561,273 | 本期賸餘(短絀) |
| 解繳公庫                    |             |               |               | 期初淨資產    |
| 期末基金餘額                  | 3,237,633   | 1,903,921,158 | 1,907,158,791 | 解繳公庫     |
|                         |             |               |               | 期末淨資產    |

- 註：1. 「其他收入」之調整數1,873,921元=代收款項購置設備1,873,921元  
 2. 「財產損失」之調整數2,033,580元=處分設備財產交易損失2,033,580元。  
 3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數1,688,442元=花園整修工程1,176,529元，購置線路佈放與測試15,000元、購置飲水機34,000元、購置監視器98,000元、購置LED字幕機338,288元、樂器6,625元(10%自籌款)及割草機20,000元。  
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,609,833元=固定資產折舊3,609,833元。

# 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110年12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       | 152,762,000 | 152,759,500 | -2,500     | 0.00   |
| 11 正式員額薪資    | 74,807,000  | 71,248,651  | -3,558,349 | -4.76  |
| 113 職員薪金     | 74,064,000  | 70,483,171  | -3,580,829 | -4.83  |
| 114 工員工資     | 743,000     | 765,480     | 22,480     | 3.03   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 436,000     | 1,814,947   | 1,378,947  | 316.27 |
| 122 約僱職員薪金   | 14,000      | 5,760       | -8,240     | -58.86 |
| 124 兼職人員酬金   | 422,000     | 1,809,187   | 1,387,187  | 328.72 |
| 13 超時工作報酬    | 820,000     | 897,768     | 77,768     | 9.48   |
| 131 加班費      | 790,000     | 870,268     | 80,268     | 10.16  |
| 132 值班費      | 30,000      | 27,500      | -2,500     | -8.33  |
| 15 獎金        | 16,820,000  | 17,756,477  | 936,477    | 5.57   |
| 151 考績獎金     | 7,820,000   | 8,665,198   | 845,198    | 10.81  |
| 152 年終獎金     | 9,000,000   | 9,091,279   | 91,279     | 1.01   |
| 16 退休及卹償金    | 51,811,000  | 52,783,937  | 972,937    | 1.88   |
| 161 職員退休及離職金 | 50,624,000  | 51,657,213  | 1,033,213  | 2.04   |
| 162 工員退休及離職金 | 287,000     | 115,016     | -171,984   | -59.92 |
| 163 卹償金      | 900,000     | 1,011,708   | 111,708    | 12.41  |
| 18 福利費       | 8,067,000   | 8,257,303   | 190,303    | 2.36   |
| 181 分擔員工保險費  | 6,640,000   | 5,957,918   | -682,082   | -10.27 |
| 183 傷病醫藥費    | 38,000      | 38,000      | 0.00       | 0.00   |
| 18Y 其他福利費    | 1,389,000   | 2,261,385   | 872,385    | 62.81  |
| 19 提繳費       | 1,000       | 417         | -583       | -58.30 |
| 191 提繳工資墊償費用 | 1,000       | 417         | -583       | -58.30 |
| 2 服務費用       | 8,293,000   | 6,296,102   | -1,996,898 | -24.08 |
| 21 水電費       | 843,000     | 826,832     | -16,168    | -1.92  |
| 212 工作場所電費   | 773,000     | 776,587     | 3,587      | 0.46   |

# 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110年12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           | 70,000    | 50,245    | -19,755  | -28.22  |
| 22 郵電費               | 130,000   | 121,199   | -8,801   | -6.77   |
| 221 郵費               | 40,000    | 30,114    | -9,886   | -24.72  |
| 222 電話費              | 60,000    | 89,965    | 29,965   | 49.94   |
| 224 數據通信費            | 30,000    | 1,120     | -28,880  | -96.27  |
| 23 旅運費               | 400,000   | 363,908   | -36,092  | -9.02   |
| 231 國內旅費             | 60,000    | 82,314    | 22,314   | 37.19   |
| 235 貨物運費             | 305,000   | 212,040   | -92,960  | -30.48  |
| 23Y 其他旅運費            | 35,000    | 69,554    | 34,554   | 98.73   |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 430,000   | 297,416   | -132,584 | -30.83  |
| 241 印刷及裝訂費           | 430,000   | 297,416   | -132,584 | -30.83  |
| 25 修理保養及保固費          | 1,658,000 | 812,556   | -845,444 | -50.99  |
| 251 土地改良物修護費         | 40,000    |           | -40,000  | -100.00 |
| 252 一般房屋修護費          | 829,000   | 270,250   | -558,750 | -67.40  |
| 255 機械及設備修護費         | 359,000   | 206,641   | -152,359 | -42.44  |
| 256 交通及運輸設備修護費       | 100,000   | 4,000     | -96,000  | -96.00  |
| 257 雜項設備修護費          | 330,000   | 331,665   | 1,665    | 0.50    |
| 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             | 1,326,000 | 1,287,640 | -38,360  | -2.89   |
| 279 外包費              | 1,296,000 | 1,286,404 | -9,596   | -0.74   |
| 27F 體育活動費            | 30,000    | 1,236     | -28,764  | -95.88  |
| 28 專業服務費             | 3,424,000 | 2,504,551 | -919,449 | -26.85  |
| 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 | 3,205,000 | 2,387,526 | -817,474 | -25.51  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 66,000    | 35,175    | -30,825  | -46.70  |

# 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110年12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    | 4,800     | -15,200  | -76.00 |
| 289 試務甄選費              | 83,000    | 5,150     | -77,850  | -93.80 |
| 28A 電腦軟體服務費            | 40,000    | 71,900    | 31,900   | 79.75  |
| 29 公共關係費               | 72,000    | 72,000    |          | 0.00   |
| 291 公共關係費              | 72,000    | 72,000    |          | 0.00   |
| 3 材料及用品費               | 795,000   | 642,613   | -152,387 | -19.17 |
| 31 使用材料費               | 5,000     | 4,482     | -518     | -10.36 |
| 313 油脂                 | 5,000     | 4,482     | -518     | -10.36 |
| 32 用品消耗                | 790,000   | 638,131   | -151,869 | -19.22 |
| 321 辦公(事務)用品           | 323,000   | 280,601   | -42,399  | -13.13 |
| 322 報章雜誌               | 22,000    | 2,298     | -19,702  | -89.55 |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費      | 87,000    | 186,891   | 99,891   | 114.82 |
| 324 化學藥劑與實驗用品          | 30,000    | 220       | -29,780  | -99.27 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)      | 50,000    | 40,663    | -9,337   | -18.67 |
| 32Y 其他用品消耗             | 278,000   | 127,458   | -150,542 | -54.15 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費       | 260,000   | 229,180   | -30,820  | -11.85 |
| 44 交通及運輸設備租金           | 50,000    | 70,980    | 20,980   | 41.96  |
| 442 車租                 | 50,000    | 70,980    | 20,980   | 41.96  |
| 45 雜項設備租金              | 210,000   | 158,200   | -51,800  | -24.67 |
| 451 雜項設備租金             | 210,000   | 158,200   | -51,800  | -24.67 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期 | 1,692,000 | 1,688,442 | -3,558   | -0.21  |
| 51 購建固定資產              | 1,692,000 | 1,688,442 | -3,558   | -0.21  |
| 513 擴充改良房屋建築及設備        | 1,200,000 | 1,191,529 | -8,471   | -0.71  |
| 514 購置機械及設備            | 340,000   | 358,288   | 18,288   | 5.38   |
| 515 購置交通及運輸設備          | 98,000    | 98,000    |          | 0.00   |
| 516 購置雜項設備             | 54,000    | 40,625    | -13,375  | -24.77 |

# 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110年12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 | 212,000     | 75,354      | -136,646   | -64.46 |
| 71 會費                  | 11,000      | 43,750      | 32,750     | 297.73 |
| 712 學術團體會費             | 10,000      | 42,750      | 32,750     | 327.50 |
| 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     | 20,800      | -116,200   | -84.82 |
| 743 獎勵費用               | 137,000     | 20,800      | -116,200   | -84.82 |
| 75 競賽及交流活動費            | 64,000      | 10,804      | -53,196    | -83.12 |
| 751 技能競賽               | 64,000      | 10,804      | -53,196    | -83.12 |
| 9 其他                   | 611,000     | 886,961     | 275,961    | 45.17  |
| 91 其他支出                | 611,000     | 886,961     | 275,961    | 45.17  |
| 91Y 其他                 | 611,000     | 886,961     | 275,961    | 45.17  |
| 合計                     | 164,625,000 | 162,578,152 | -2,046,848 | -1.24  |

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 110年12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                         |     | 11,205,004 | 11,205,004 |     |
| 保管金                           |     | 327,053    | 327,053    |     |
| 午餐專戶                          |     | 1,463,937  | 1,463,937  |     |
| 教育儲蓄戶                         |     | 70,723     | 70,723     |     |
| 其他專戶                          |     | 1,363,603  | 1,363,603  |     |
| 預付費用                          |     | 6,480      | 199,477    |     |
| C1ZZ15 學務處(111.12.31)         |     | 72,653     |            |     |
| C1ZZ16 學諮中心人事費-部(111.12.31)   |     | 20,000     |            |     |
| C1ZZ18 其他(111.12.31)          |     | 38,880     |            |     |
| C1ZZ22 教專輔導老師派代鐘點費(111.12.31) |     | 8,324      |            |     |
| C1ZZ23 非營利幼兒園(111.12.31)      |     | 3,140      |            |     |
| C1ZZ27 110學生涯發展(111.12.31)    |     | 50,000     |            |     |
| C1ZZ40 學諮中心(111.12.31)        |     |            |            |     |
| 退休及離職準備金                      |     | 267,641    | 535,295    |     |
| E1ZZ02 彭馨儀                    |     | 267,654    |            |     |
| E2ZZ02 彭馨儀                    |     | 154,388    | 154,388    |     |
| 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)       |     |            |            |     |
| 應付代收收款                        |     |            |            |     |
| L1ZZ01 特教助理員(輔)               |     | 59,374     | 9,966,478  |     |
| L1ZZ02 書籍費                    |     | 55,975     |            |     |
| L1ZZ03 畢業紀念冊                  |     | 90,300     |            |     |
| L1ZZ05 籃球隊                    |     | 5,560      |            |     |
| L1ZZ09 網球隊                    |     | 39,500     |            |     |
| L1ZZ10 其他                     |     | 300,000    |            |     |
| L1ZZ12 資源回收基金                 |     | 23,060     |            |     |
| L1ZZ13 代收水費                   |     | 900        |            |     |
| L1ZZ14 代收電費                   |     | 105,792    |            |     |
| L1ZZ15 110學教專與課程整體品質推動-議      |     | 11,950     |            |     |
| 題精研深耕(教)                      |     |            |            |     |
| L1ZZ19 獎(助)學金                 |     | 81,153     |            |     |
| L1ZZ20 捐贈音樂會                  |     | 17,170     |            |     |
| L1ZZ22 午餐食用在地載切水果獎勵金(學)       |     | 15,000     |            |     |
| L1ZZ23 110學科技教育推動             |     | 5,310      |            |     |
| L1ZZ24 110學跨階段校本課程銜接共備        |     | 30,000     |            |     |
| L1ZZ27 指定捐款(課後輔導)             |     | 30,000     |            |     |

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 110年12月31日  
單位：新臺幣元

| 日期     | 摘要                   | 金額        |    | 備註 |
|--------|----------------------|-----------|----|----|
|        |                      | 小計        | 合計 |    |
| L1ZZ28 | 110學跨領域美感教育卓领航(教)    | 4,420     |    |    |
| L1ZZ29 | 各界捐款                 | 118,165   |    |    |
| L1ZZ30 | 110學生涯發展教育諮詢輔導(輔)    | 91,400    |    |    |
| L1ZZZ1 | 贖餘款待扣回               | 266,581   |    |    |
| L2ZZ10 | 公保費                  | 2,174     |    |    |
| L2ZZ40 | 舊制勞工退休津備金            | 3,190     |    |    |
| L2ZZ50 | 退撫基金                 | 19,516    |    |    |
| L2ZZ70 | 所得稅                  | 171,833   |    |    |
| L2ZZZ5 | 富邦助學金-輔              | 12,600    |    |    |
| L2ZZZ8 | 其他                   | 64,233    |    |    |
| L2ZZZB | 二代健保                 | 53,507    |    |    |
| L3ZZ10 | 午餐費                  | 1,463,937 |    |    |
| L4ZZ10 | 教育儲蓄戶                | 70,723    |    |    |
| L5ZZ10 | 離職儲金                 | 2,574     |    |    |
| L5ZZ20 | 仁愛基金                 | 356,835   |    |    |
| L5ZZ31 | 進步獎學金定存本金            | 1,000,000 |    |    |
| L5ZZ32 | 進步獎學金孳息              | 4,194     |    |    |
| L60101 | 110學技藝教育選輔費(輔)       | 4,300     |    |    |
| L60201 | 學生輔導諮商中心3名約聘人員人事費(局) | 211,973   |    |    |
| L60202 | 110學年國中校長實務研究工作坊(教)  | 9,287     |    |    |
| L60703 | 110學身障課後專班           | 8,217     |    |    |
| L60811 | 國際教育地方培力團諮詢輔導        | 150,246   |    |    |
| L60812 | 本位國際教育SIEP           | 61,524    |    |    |
| L70206 | 設置學生輔導諮商中心實施計畫       | 224,392   |    |    |
| L70219 | 110學年學習扶助            | 27,016    |    |    |
| L70221 | 110學本土語文(閩客語)開課經費    | 23,919    |    |    |
| L70230 | 110學教專-藝數族基          | 8,000     |    |    |
| L70233 | 110學12年國教課綱前導學校      | 128,831   |    |    |
| L70243 | 110學增置專長教師           | 10,025    |    |    |
| L70247 | 110學高關懷              | 52,168    |    |    |
| L70342 | 輔導教師人力運用計畫           | 254,090   |    |    |
| L70350 | 110學年圖書館閱讀推動教師       | 38,335    |    |    |
| L70365 | 110學教育優先區(輔)         | 23,180    |    |    |
| L70368 | 110學推動客語生活學校         | 25,665    |    |    |
| L70408 | 110學美感與設計創新-種子教師(輔)  | 6,510     |    |    |
| L70556 | 110學聘任專任運動教練獎勵金      | 81,260    |    |    |
| L70703 | 特殊教育巡迴輔導教師交通費        | 12,100    |    |    |
| L70817 | 電力系統改善               | 3,664,583 |    |    |
| L70837 | 110年設置樹木解說牌          | 19,000    |    |    |
| L70905 | 執行學生校外生活輔導工作經費       | 1,500     |    |    |
| L79F16 | 老舊廁所整修工程             | 277,200   |    |    |
| L8ZZ19 | 捐弱勢急難救助特殊班比賽交流改善器材設備 | 66,231    |    |    |

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 110年12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                                           |    |               | 23,471        |    |
| O10BBB 工程贖餘款                                    |    |               |               |    |
| 存入保證金                                           |    |               |               |    |
| R3ZZ01 收履約保證金-111年勞務委外-大安環保(112.1.1)            |    | 70,000        | 1,402,215     |    |
| R3ZZ18 收履約保證金-非營利幼兒園-貓走路設計公司(111.11.1)          |    | 800,000       |               |    |
| R3ZZ21 收履約保證金-109第一棟東側廁所委託設計監造(盤古工程)(111.12.31) |    | 30,000        |               |    |
| R3ZZ32 收履約保證金-員工消費合作社租賃市有房屋租押金(111.12.31)       |    | 5,000         |               |    |
| R3ZZ33 收履約保證金-110學畢業照及紀念冊-博麗印刷(111.08.01)       |    | 10,000        |               |    |
| R3ZZ41 收履約保證金-高市公有房舍設置太陽能光電發電系統(理想家)(2040.5.31) |    | 97,674        |               |    |
| R3ZZ49 收履約保證金-太陽光電球場(鍊德科技股份)(111.3.31)          |    | 92,220        |               |    |
| R3ZZ50 收履約保證金-110學年非營利幼兒園設計監造(周英慧建築師)(111.3.31) |    | 58,000        |               |    |
| R3ZZ53 收履約保證金-110年勞務委外-大安環保(111.2.1)            |    | 20,000        |               |    |
| R4ZZ11 收保固金-110年第1+2棟花圃整修(明義營造)(111.11.10)      |    | 31,800        |               |    |
| 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        |               |    |
| R4ZZ34 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)(113.9.22) |    | 70,617        |               |    |
| R4ZZ36 收保固保證金-109年民族國中視聽教室計畫設備案(峰富科技)(111.6.23) |    | 36,000        |               |    |
| R5ZZ01 收場地保證金(111.12.31)                        |    | 8,500         |               |    |
| R5ZZ03 收場地租借保證金：高雄銀行ATM(111.04.15)              |    | 10,000        |               |    |
| R5ZZ06 收場地租借保證金：面紙自動販賣機(崇曜實業)(113.3.31)         |    | 1,000         |               |    |
| 應付退休及離職金                                        |    | 535,295       | 535,295       |    |
| 應付保證品                                           |    | 154,388       | 154,388       |    |
| 土地                                              |    | 1,848,066,783 | 1,848,066,783 |    |
| 土地改良物                                           |    | 16,449,050    | 16,449,050    |    |
| 累計折舊-土地改良物                                      |    | -16,284,559   | -16,284,559   |    |

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 110年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘要           | 金額          |             | 備註 |
|----|--------------|-------------|-------------|----|
|    |              | 小計          | 合計          |    |
|    | 房屋及建築        | 118,986,354 | 118,986,354 |    |
|    | 累計折舊-房屋及建築   | -71,441,775 | -71,441,775 |    |
|    | 機械及設備        | 18,375,454  | 18,375,454  |    |
|    | 累計折舊-機械及設備   | -15,253,272 | -15,253,272 |    |
|    | 交通及運輸設備      | 5,023,994   | 5,023,994   |    |
|    | 累計折舊-交通及運輸設備 | -3,542,875  | -3,542,875  |    |
|    | 雜項設備         | 18,956,964  | 18,956,964  |    |
|    | 累計折舊-雜項設備    | -15,416,183 | -15,416,183 |    |
|    | 電腦軟體         | 1,223       | 1,223       |    |