

00345

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立忠孝國民中學

會 計 月 報

中 華 民 國 109 年 11 月 份

主辦會計人員

會計室主任黃雄駿

基金主持人

高雄市立忠孝國民中學校長鍾文杰

存

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 11 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	91,005,000	3,374,825	3,398,000	-23,175	-0.68	89,706,899	90,019,000	-312,101	-0.35
財產收入	45	601,000	7,375	10,000	-2,625	-26.25	600,910	580,000	20,910	3.61
租金收入	452	600,000	7,375	10,000	-2,625	-26.25	600,890	580,000	20,890	3.60
利息收入	454	1,000					20		20	
政府撥入收入	46	89,684,000	3,366,000	3,366,000			88,708,500	88,748,000	-39,500	-0.04
公庫撥款收入	462	89,684,000	3,366,000	3,366,000			88,708,500	88,748,000	-39,500	-0.04
其他收入	4Y	720,000	1,450	22,000	-20,550	-93.41	397,489	691,000	-293,511	-42.48
雜項收入	4YY	720,000	1,450	22,000	-20,550	-93.41	397,489	691,000	-293,511	-42.48
基金用途	5	91,005,000	5,329,961	3,486,000	1,843,961	52.90	88,775,695	89,922,000	-1,146,305	-1.27
國民教育計畫	53	45,558,000	1,861,545	610,000	1,251,545	205.17	46,307,833	44,986,000	1,321,833	2.94
國民中學教育	531	45,558,000	1,861,545	610,000	1,251,545	205.17	46,307,833	44,986,000	1,321,833	2.94
一般行政管理計畫	5L	44,747,000	3,468,416	2,876,000	592,416	20.60	41,883,294	44,236,000	-2,352,706	-5.32
行政管理及推展	5L1	44,747,000	3,468,416	2,876,000	592,416	20.60	41,883,294	44,236,000	-2,352,706	-5.32
建築及設備計畫	5M	700,000					584,568	700,000	-115,432	-16.49
營建及修建工程	5M2	700,000					584,568	700,000	-115,432	-16.49
其他設備	5M4									
本期賸餘(短絀)	6		-1,955,136	-88,000	-1,867,136	2,121.75	931,204	97,000	834,204	860.00
期初基金餘額	71	1,311,000					1,314,735	1,311,000	3,735	0.28
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,311,000					2,245,939	1,408,000	837,939	59.51

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立忠孝國民中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 11 月份

基金來源：

1. 利息收入：係台銀註冊專戶109年上半年利息繳庫。
2. 公庫撥款收入：109年度減班，教育局收回39,500元。
3. 雜項收入：因未辦理寒假課業輔導以及學期中參加課業輔導人數不如預期，收入較預期減少，致短收。

基金用途：

1. 營建及修建工程：年度預算已完工剩餘款156,407元、以前年度保留款支40,975元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立忠孝國民中學

平衡表

中華民國109年11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	17,217,345	100.00	負債	2	14,971,406	86.96
流動資產	11	17,217,345	100.00	流動負債	21	11,224,180	65.19
現金	111	16,795,084	97.55	應付款項	212	11,224,180	65.19
銀行存款	1112	16,715,084	97.08	應付代收款	2123	11,224,180	65.19
財政局市庫	1112-1	13,724,527	79.71	應付工程款	2129	0	0.00
保管金	1112-2	1,746,669	10.14	預收款項	213	0	0.00
午餐專戶	1112-3	885,065	5.14	預收收入	2133	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	358,823	2.08	其他負債	22	3,747,226	21.76
其他專戶	1112-5	0	0.00	什項負債	221	3,747,226	21.76
零用及週轉金	1113	80,000	0.46	存入保證金	2211	3,747,226	21.76
預付款項	115	422,261	2.45	基金餘額	3	2,245,939	13.04
預付費用	1154	422,261	2.45	基金餘額	31	2,245,939	13.04
合計：		17,217,345		基金餘額	311	2,245,939	13.04
				累積餘額	3111	1,314,735	7.64
				本期賸餘	3112	931,204	5.41
				合計：		17,217,345	

註：

高雄市教育發展基金－高雄市立忠孝國民中學

各項費用彙計表

中華民國109年11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	85,452,000	85,452,000		0.00
11 正式員額薪資	36,076,000	36,793,047	717,047	1.99
113 職員薪金	35,661,000	36,380,547	719,547	2.02
114 工員工資	415,000	412,500	-2,500	-0.60
12 聘僱及兼職人員薪資	1,074,000	1,709,742	635,742	59.19
122 約僱職員薪金	30,000	23,378	-6,622	-22.07
124 兼職人員酬金	1,044,000	1,686,364	642,364	61.53
13 超時工作報酬	645,000	440,816	-204,184	-31.66
131 加班費	645,000	440,816	-204,184	-31.66
15 獎金	8,410,000	9,446,449	1,036,449	12.32
151 考績獎金	4,110,000	4,700,895	590,895	14.38
152 年終獎金	4,300,000	4,745,554	445,554	10.36
16 退休及卹償金	34,891,000	33,274,589	-1,616,411	-4.63
161 職員退休及離職金	33,618,000	31,838,900	-1,779,100	-5.29
162 工員退休及離職金	110,000	29,529	-80,471	-73.16
163 卹償金	1,163,000	1,406,160	243,160	20.91
18 福利費	4,355,000	3,787,276	-567,724	-13.04
181 分擔員工保險費	3,147,000	2,910,262	-236,738	-7.52
183 傷病醫藥費	21,000	21,000		0.00
18Y 其他福利費	1,187,000	856,014	-330,986	-27.88
19 提繳費	1,000	81	-919	-91.90
191 提繳工資墊償費用	1,000	81	-919	-91.90
2 服務費用	4,169,000	2,365,890	-1,803,110	-43.25
21 水電費	639,000	333,718	-305,282	-47.77
212 工作場所電費	530,000	255,234	-274,766	-51.84
214 工作場所水費	109,000	78,484	-30,516	-28.00

高雄市教育發展基金－高雄市立忠孝國民中學

各項費用彙計表 中華民國109年11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	129,000	77,816	-51,184	-39.68
221 郵費	14,000	6,270	-7,730	-55.21
222 電話費	85,000	41,546	-43,454	-51.12
224 數據通信費	30,000	30,000		0.00
23 旅運費	233,000	216,728	-16,272	-6.98
231 國內旅費	18,000	29,888	11,888	66.04
235 貨物運費	170,000	152,200	-17,800	-10.47
23Y 其他旅運費	45,000	34,640	-10,360	-23.02
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	32,060	16,060	100.38
241 印刷及裝訂費	16,000	32,060	16,060	100.38
25 修理保養及保固費	1,234,000	286,641	-947,359	-76.77
252 一般房屋修護費	854,000	48,062	-805,938	-94.37
255 機械及設備修護費	83,000	44,800	-38,200	-46.02
256 交通及運輸設備修護費	67,000	97,059	30,059	44.86
257 雜項設備修護費	230,000	96,720	-133,280	-57.95
26 保險費	16,000	2,358	-13,642	-85.26
264 交通及運輸設備保險費	14,000	1,398	-12,602	-90.01
26Y 其他保險費	2,000	960	-1,040	-52.00
27 一般服務費	1,129,000	1,011,931	-117,069	-10.37
279 外包費	1,129,000	1,011,931	-117,069	-10.37
28 專業服務費	713,000	353,968	-359,032	-50.36
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	608,000	272,915	-335,085	-55.11
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,000	11,900	-1,100	-8.46
288 委託考選訓練費	9,000		-9,000	-100.00
289 試務甄選費	70,000	59,595	-10,405	-14.86
28A 電腦軟體服務費	13,000	9,558	-3,442	-26.48

高雄市教育發展基金－高雄市立忠孝國民中學

各項費用彙計表 中華民國109年11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	60,000	50,670	-9,330	-15.55
291 公共關係費	60,000	50,670	-9,330	-15.55
3 材料及用品費	334,000	242,396	-91,604	-27.43
31 使用材料費	37,000	17,086	-19,914	-53.82
313 油脂	37,000	17,086	-19,914	-53.82
32 用品消耗	297,000	225,310	-71,690	-24.14
321 辦公(事務)用品	99,000	30,363	-68,637	-69.33
322 報章雜誌	16,000	16,240	240	1.50
323 農業與園藝用品及環境美化費	35,000	43,497	8,497	24.28
324 化學藥劑與實驗用品	15,000		-15,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	49,059	37,059	308.83
32Y 其他用品消耗	120,000	86,151	-33,849	-28.21
4 租金、償債、利息及相關手續費	95,000	2,927	-92,073	-96.92
44 交通及運輸設備租金	15,000		-15,000	-100.00
442 車租	15,000		-15,000	-100.00
45 雜項設備租金	80,000	2,927	-77,073	-96.34
451 雜項設備租金	80,000	2,927	-77,073	-96.34
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	700,000	584,568	-115,432	-16.49
51 購建固定資產	700,000	584,568	-115,432	-16.49
513 擴充改良房屋建築及設備	700,000	584,568	-115,432	-16.49
6 稅捐及規費(強制費)	33,000	57,118	24,118	73.08
64 消費與行為稅	18,000	33,640	15,640	86.89
646 使用牌照稅	18,000	33,640	15,640	86.89
66 規費	15,000	23,478	8,478	56.52
661 行政規費與強制費	1,000	2,250	1,250	125.00
663 汽車燃料使用費	14,000	21,228	7,228	51.63

高雄市教育發展基金－高雄市立忠孝國民中學

各項費用彙計表 中華民國109年11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	96,000	49,206	-46,794	-48.74
71 會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
712 學術團體會費	5,000		-5,000	-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	20,000	30,170	10,170	50.85
743 獎勵費用	20,000	30,170	10,170	50.85
75 競賽及交流活動費	70,000	18,036	-51,964	-74.23
751 技能競賽	70,000	18,036	-51,964	-74.23
9 其他	126,000	21,590	-104,410	-82.87
91 其他支出	126,000	21,590	-104,410	-82.87
91Y 其他	126,000	21,590	-104,410	-82.87
合 計	91,005,000	88,775,695	-2,229,305	-2.45

高雄市立忠孝國民中學
 高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 109年11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		13,724,527	
	保管金	13,724,527		
	午餐專戶	1,746,669	1,746,669	
	教育儲蓄戶	885,065	885,065	
	零用及週轉金	358,823	358,823	
	預付費用	80,000	80,000	
	C1ZA15 教科書費	52,873	422,261	
	C1ZB01 棒球隊國內競賽經費	253,138		
	C1ZC10 體育館屋頂防水隔熱改善工程	8,000		
	C1ZC11 體育館老舊廁所改善工程	4,000		
	C1ZD04 專任輔導教師人事費	76,490		
	C1ZD07 教育優先區計畫	27,760		
	應付代收款		11,224,180	
	L1ZZ01 長興化工捐助棒球隊經費	178,529		
	L1ZZ02 棒球聯盟補助棒球隊經費	45,756		
	L1ZZ04 運動競賽績效獎勵金	2,494		
	L1ZZ06 棒球隊競賽獎金及其他贊助經費	261,179		
	L1ZZ07 棒球隊專項捐助款	170,000		
	L1ZZ61 員生社捐助清寒助學金及校務行政	310,350		
	公共設備			
	L1ZZ62 仁愛基金	323,363		
	L1ZZ81 家長會費	17,900		
	L1ZZ82 教科書費	40,301		
	L1ZZ83 平安保險費	43,903		
	L1ZZ84 畢業紀念冊	49,290		
	L1ZZ85 校外教學	10,824		
	L1ZZ91 資源回收款	19,264		
	L1ZZ92 水電	163,819		
	L1ZZ93 桌椅維修	4,160		
	L1ZZ94 電腦維護費	187,223		
	L1ZZ95 班級費	2,841		
	L1ZZ96 輔導費	118,777		
	L2ZZ10 公保費	49,201		
	L2ZZ21 公健保費	209,198		
	L2ZZ22 勞健保費	14,090		
	L2ZZ30 勞保費	35,558		
	L2ZZ50 退撫基金	143,632		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	12,891		

高雄市立忠孝國民中學
 高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表
 中華民國 109年11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L2ZZ70 所得稅	14,500		
	L2ZZ80 法院扣款	29,092		
	L2ZZX1 員生社解散清算款	107,800		
	L2ZZX2 財團法人教育發展基金會清算款	1,088,183		
	L2ZZZ1 喪亡互助金	1,020		
	L2ZZZ2 薪津代扣午餐費	33,504		
	L2ZZZ8 轉繳市庫款項	8,000		
	L3ZZ10 午餐費	885,065		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	358,823		
	L691D1 國中技藝教育遴輔費經費	2,600		
	L692A3 軍公教遺族就學優待金	6,340		
	L692A5 導入功文式教學計畫經費	17,242		
	L692D1 輔導工作整體計畫	5,000		
	L695B5 109華南金控盃全國青少棒賽取得代表權集訓經費	205,000		
	L695B6 頂庄棒球場自動灑水系統工程	49,140		
	L69BC1 教育局借用教室電費補助款	12,000		
	L69BC2 代管預定地維護經費	1,315		
	L69DXY 用人費用預算不足數	2,455,922		
	L78F06 老舊廁所整修工程	2,525,928		
	L79210 生涯發展教育(109)	32,400		
	L79214 學習扶助經費	13,731		
	L79223 本土語言開課經費	12,096		
	L79228 精進教師教學專業與課程品質	6,000		
	L79231 增置專長教師經費(109學年)	81,948		
	L79242 中輟生預防追蹤復學輔導	5,495		
	L79308 教育優先區計畫	4,829		
	L79320 專任輔導教師經費	22,358		
	L79338 原住民族語開課經費	26,215		
	L79417 補校課稅配套措施導師費	6,774		
	L79516 深耕棒球計畫經費	6,800		
	L79540 體育班績效優良獎勵	19,659		
	L79555 聘任專任運動教練獎勵金	81,000		
	L79604 無償提供場地辦理非營利幼兒園之業務經費	292,286		
	L79F10 體育館老舊廁所整修工程	205,318		
	L88602 無償提供場地辦理非營利幼兒園之業務經費	186,254		
	存入保證金		3,747,226	
	R39Z01 履約保證金-忠孝樓及仁愛樓右側老舊廁所改善工程(丞信、109.10.1)	655,000		
	R39Z04 履約保證金-109年度棒球隊設備採購(汀沃克、110.1.31)	91,459		
	R39Z05 履約保證金-體育館屋頂防水隔熱及老舊廁所改善工程(青暉、110.6.30)	1,861,800		

高雄市立忠孝國民中學
 高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 109年11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R47Z02 保固保證金-結構物耐震補強工程採購案(青暉、112.6.29)	379,013		
	R48Z03 保固保證金-頂庄球場整建工程採購案非結構物(青暉、110.6.7)	136,560		
	R48Z04 保固保證金-頂庄球場整建工程採購案結構物(青暉、111.6.7)	34,140		
	R48Z05 保固保證金-籃球架及運動桌檯採購案(金冠軍、110.7.16)	18,558		
	R48Z07 保固保證金-防焰窗簾設備採購案(亞典、111.8.4)	10,380		
	R48Z09 保固保證金-108年藝才班教學樂器設備採購案(長安、109.12.15)	2,250		
	R49Z01 保固保證金-108年體育館漏水及外牆改善工程採購案(青暉、111.4.23)	389,767		
	R49Z02 保固保證金-信義樓樓頂增設安全護欄設施工程採購案(山廣、110.7.29)	14,340		
	R49Z03 保固金-忠孝樓及仁愛樓老舊廁所改善工程第一階段驗收(丞信、111.10.31)	130,959		
	R59ZZ2 其他保證金-使用校舍租賃押租金(台灣寬霖關懷協會、110.1.31)	12,000		
	R59ZZ3 其他保證金-使用校舍租賃押租金(高雄市教育產業工會、110.1.31)	4,000		
	R59ZZ4 其他保證金-設置面紙販賣機押租金(大鵬商行、110.1.31)	1,000		
	R59ZZZ 其他保證金-非租約使用校舍場地保證金(110.1.31)	6,000		

高雄市教育發展基金—高雄市立忠孝國民中學

345-11

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 11 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				1,861,545	610,000	1,251,545	205.17
		累計數				46,307,833	44,986,000	1,321,833	2.94
一般行政管理計畫		本月數				3,468,416	2,876,000	592,416	20.60
		累計數				41,883,294	44,236,000	-2,352,706	-5.32
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				584,568	700,000	-115,432	-16.49

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

345-12

中華民國 109 年 11 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	1,146,986,449	93,652,869	18,659,236	18,913,470	5,888,478	1,047,190,868
非理財目的之長期投資						
土地	988,659,600					988,659,600
土地改良物	7,810,617	5,289,993			331,166	2,189,458
房屋及建築	120,530,135	68,259,348	15,103,573	15,018,573	1,992,154	50,363,633
機械及設備	5,934,445	4,257,001	404,363	372,409	281,108	1,428,290
交通及運輸設備	4,225,953	2,609,836	3,059,384		2,713,768	1,961,733
雜項設備	16,551,395	13,236,691	91,916	248,184	570,282	2,588,154
購建中固定資產	3,274,304			3,274,304		
電腦軟體						
權利						
遞耗資產						
其他						

- 註：1.房屋及建築：增加數15,103,573元(年度預算購置543,593元、以前年度保留數購置40,975元、應付代收款購置11,244,701元、購建中固定資產完工轉列3,274,304元)；減少數15,018,573元係工程完工同額減值數。
- 2.機械及設備：增加數404,363元(教育局移撥311,363元、應付代收款購置93,000元)；減少數372,409元(財產報廢減損372,409元)。
- 3.交通及運輸設備：增加數3,059,384元(成功特教學校移撥2,970,134元、應付代收款購置89,250元)。
- 4.雜項設備：增加數91,916元(應付代收款購置91,916元)；減少數248,184元(財產報廢減損248,184元)。
- 5.購建中固定資產：減少數3,274,304元為108年體育館漏水及外牆改善工程完工轉出數。

高雄市教育發展基金—高雄市立忠孝國民中學

345-13

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 11 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														
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	40,975	700,000	27,998		768,973	740,975	584,568		584,568	78.89	-156,407	-21.11		
房屋及建築	40,975	700,000	27,998		768,973	740,975	584,568		584,568	78.89	-156,407	-21.11	剩餘款156,407元	
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備				13,182	13,182									
雜項設備				13,182	13,182									
購建中固定資產														
總計	40,975	700,000	41,180		782,155	740,975	584,568		584,568	78.89	-156,407	-21.11		