

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學

318-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 4 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	181,308,000	14,840,458	14,914,000	-73,542	-0.49	85,584,553	86,591,000	-1,006,447	-1.16
財產收入	45	170,000	19,425	10,000	9,425	94.25	38,670	50,000	-11,330	-22.66
租金收入	452	170,000	19,425	10,000	9,425	94.25	38,670	50,000	-11,330	-22.66
政府撥入收入	46	173,296,000	14,492,000	14,492,000			83,192,000	83,192,000		
公庫撥款收入	462	173,296,000	14,492,000	14,492,000			83,192,000	83,192,000		
教學收入	4S	300,000					78,900	150,000	-71,100	-47.40
推廣教育收入	4S2	300,000					78,900	150,000	-71,100	-47.40
其他收入	4Y	7,542,000	329,033	412,000	-82,967	-20.14	2,274,983	3,199,000	-924,017	-28.88
雜項收入	4YY	7,542,000	329,033	412,000	-82,967	-20.14	2,274,983	3,199,000	-924,017	-28.88
基金用途	5	182,821,000	13,730,284	15,217,000	-1,486,716	-9.77	76,698,933	85,267,000	-8,568,067	-10.05
國民教育計畫	53	116,972,000	8,552,559	9,520,000	-967,441	-10.16	49,587,686	54,507,000	-4,919,314	-9.03
國民中學教育	531	116,972,000	8,552,559	9,520,000	-967,441	-10.16	49,587,686	54,507,000	-4,919,314	-9.03
一般行政管理計畫	5L	64,025,000	5,177,725	5,697,000	-519,275	-9.11	27,111,247	30,760,000	-3,648,753	-11.86
行政管理及推展	5L1	64,025,000	5,177,725	5,697,000	-519,275	-9.11	27,111,247	30,760,000	-3,648,753	-11.86
建築及設備計畫	5M	1,824,000								
營建及修建工程	5M2	549,000								
交通及運輸設備	5M3	131,000								
其他設備	5M4	1,144,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-1,513,000	1,110,174	-303,000	1,413,174	-466.39	8,885,620	1,324,000	7,561,620	571.12
期初基金餘額	71	2,824,000					2,613,409	2,824,000	-210,591	-7.46
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,311,000					11,499,029	4,148,000	7,351,029	177.22

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 4 月份

基金來源：

1. 租金收入：租金收入較預期少，故短收。
2. 推廣教育收入：市民學苑學生人數較預期少，故短收。
3. 雜項收入：課後輔導學生人數較預期少，故短收。

基金用途：

1. 行政管理及推展：職員工薪資、保費低於預期及撙節各項費用所致。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立右昌國民中學

平衡表

中華民國108年4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	27,803,164	100.00	負 債	2	16,304,135	58.64
流動資產	11	27,803,164	100.00	流動負債	21	14,578,095	52.43
現金	111	26,289,569	94.56	應付款項	212	14,578,095	52.43
銀行存款	1112	26,209,569	94.27	應付代收款	2123	14,578,095	52.43
財政局市庫	1112-1	18,886,040	67.93	應付工程款	2129	0	0.00
保管金	1112-2	2,339,733	8.42	預收款項	213	0	0.00
午餐專戶	1112-3	4,095,793	14.73	預收收入	2133	0	0.00
其他專戶	1112-5	888,003	3.19	其他負債	22	1,726,040	6.21
零用及週轉金	1113	80,000	0.29	什項負債	221	1,726,040	6.21
預付款項	115	1,513,595	5.44	存入保證金	2211	1,726,040	6.21
預付費用	1154	1,513,595	5.44	基金餘額	3	11,499,029	41.36
合計：		27,803,164		基金餘額	31	11,499,029	41.36
				基金餘額	311	11,499,029	41.36
				累積餘額	3111	2,613,409	9.40
				本期賸餘	3112	8,885,620	31.96
				合計：		27,803,164	

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)及有資產，應說明其總額及內容並包括發生時間、對象及原因：無。

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學

各項費用彙計表
中華民國108年4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	168,229,000	74,628,900	-93,600,100	-55.64
11 正式員額薪資	82,675,000	38,701,577	-43,973,423	-53.19
113 職員薪金	81,084,000	38,038,877	-43,045,123	-53.09
114 工員工資	1,591,000	662,700	-928,300	-58.35
12 聘僱及兼職人員薪資	2,458,000	870,777	-1,587,223	-64.57
122 約僱職員薪金	50,000	12,065	-37,935	-75.87
124 兼職人員酬金	2,408,000	858,712	-1,549,288	-64.34
13 超時工作報酬	1,215,000	2,100	-1,212,900	-99.83
131 加班費	1,165,000		-1,165,000	-100.00
132 值班費	50,000	2,100	-47,900	-95.80
15 獎金	22,616,000	12,423,589	-10,192,411	-45.07
151 考績獎金	10,329,000	1,185,261	-9,143,739	-88.52
152 年終獎金	12,287,000	11,238,328	-1,048,672	-8.53
16 退休及卹償金	47,660,000	19,885,384	-27,774,616	-58.28
161 職員退休及離職金	44,659,000	18,953,828	-25,705,172	-57.56
162 工員退休及離職金	560,000	56,726	-503,274	-89.87
163 卹償金	2,441,000	874,830	-1,566,170	-64.16
18 福利費	11,604,000	2,745,378	-8,858,622	-76.34
181 分擔員工保險費	10,012,000	2,115,059	-7,896,941	-78.87
183 傷病醫藥費	43,000		-43,000	-100.00
18Y 其他福利費	1,549,000	630,319	-918,681	-59.31
19 提繳費	1,000	95	-905	-90.50
191 提繳工資墊償費用	1,000	95	-905	-90.50
2 服務費用	10,779,000	1,709,507	-9,069,493	-84.14
21 水電費	1,423,000	326,106	-1,096,894	-77.08
212 工作場所電費	1,303,000	304,427	-998,573	-76.64

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學

各項費用彙計表
中華民國108年4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	115,000	21,389	-93,611	-81.40
216 氣體費	5,000	290	-4,710	-94.20
22 郵電費	158,000	58,050	-99,950	-63.26
221 郵費	20,000	8,574	-11,426	-57.13
222 電話費	108,000	19,476	-88,524	-81.97
224 數據通信費	30,000	30,000	0.00	0.00
23 旅運費	185,000	9,398	-175,602	-94.92
231 國內旅費	89,000	9,398	-79,602	-89.44
235 貨物運費	12,000		-12,000	-100.00
23Y 其他旅運費	84,000		-84,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	193,000	61,536	-131,464	-68.12
241 印刷及裝訂費	193,000	61,536	-131,464	-68.12
25 修理保養及保固費	1,375,000	144,447	-1,230,553	-89.49
251 土地改良物修護費	120,000		-120,000	-100.00
252 一般房屋修護費	677,000	27,750	-649,250	-95.90
255 機械及設備修護費	246,000	62,693	-183,307	-74.52
256 交通及運輸設備修護費	24,000		-24,000	-100.00
257 雜項設備修護費	308,000	54,004	-253,996	-82.47
26 保險費	24,000	13,959	-10,041	-41.84
261 一般房屋保險費	12,000	9,975	-2,025	-16.88
26Y 其他保險費	12,000	3,984	-8,016	-66.80
27 一般服務費	913,000	225,795	-687,205	-75.27
279 外包費	913,000	225,795	-687,205	-75.27
28 專業服務費	6,440,000	850,440	-5,589,560	-86.79
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,103,000	830,500	-5,272,500	-86.39
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	14,940	8,940	149.00

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學

各項費用彙計表
中華民國108年4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	18,000		-18,000	-100.00
289 試務甄選費	177,000	5,000	-172,000	-97.18
28A 電腦軟體服務費	46,000		-46,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	90,000		-90,000	-100.00
29 公共關係費	68,000	19,776	-48,224	-70.92
291 公共關係費	68,000	19,776	-48,224	-70.92
3 材料及用品費	1,083,000	234,978	-848,022	-78.30
31 使用材料費	12,000	500	-11,500	-95.83
313 油脂	12,000	500	-11,500	-95.83
32 用品消耗	1,071,000	234,478	-836,522	-78.11
321 辦公(事務)用品	156,000	39,494	-116,506	-74.68
322 報章雜誌	40,000	1,800	-38,200	-95.50
323 農業與園藝用品及環境美化費	96,000	20,443	-75,557	-78.71
324 化學藥劑與實驗用品	84,000	1,840	-82,160	-97.81
328 醫療用品(非醫療院所使用)	24,000	9,721	-14,279	-59.50
32Y 其他用品消耗	671,000	161,180	-509,820	-75.98
4 租金、償債、利息及相關手續費	450,000	97,375	-352,625	-78.36
44 交通及運輸設備租金	130,000	4,725	-125,275	-96.37
442 車租	130,000	4,725	-125,275	-96.37
45 雜項設備租金	320,000	92,650	-227,350	-71.05
451 雜項設備租金	320,000	92,650	-227,350	-71.05
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,824,000		-1,824,000	-100.00
51 購建固定資產	1,824,000		-1,824,000	-100.00
512 興建土地改良物	549,000		-549,000	-100.00
514 購置機械及設備	1,144,000		-1,144,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	131,000		-131,000	-100.00

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學

各項費用彙計表
中華民國108年4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	295,000	12,138	-282,862	-95.89
71 會費	9,000	2,000	-7,000	-77.78
712 學術團體會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
713 職業團體會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	228,000	1,622	-226,378	-99.29
743 獎勵費用	218,000	1,622	-216,378	-99.26
744 慰問、照護及濟助金	10,000		-10,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	58,000	8,516	-49,484	-85.32
751 技能競賽	58,000	8,516	-49,484	-85.32
9 其他	161,000	16,035	-144,965	-90.04
91 其他支出	161,000	16,035	-144,965	-90.04
91Y 其他	161,000	16,035	-144,965	-90.04
合 計	182,821,000	76,698,933	-106,122,067	-58.05

高雄市立右昌國民中學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 108年4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	18,886,040	18,886,040	
	保管金	2,339,733	2,339,733	
	午餐專戶	4,095,793	4,095,793	
	其他專戶	888,003	888,003	
	零用及週轉金	80,000	80,000	
	預付費用	614,500	1,513,595	
	C1ZZ02 足球比賽預借經費	114,600		
	C1ZZ03 專任輔導教師預借經費	173,075		
	C1ZZ06 註冊費預借經費	275,885		
	C1ZZ07 英數領域適性分組教學(曾欣愉)	76,400		
	C1ZZ19 台日青少年足球交流	259,135		
	C1ZZ21 汰換T8/T9燈具			
	應付代收款	666,105	14,578,095	
	L1ZZ02 二年級露營活動費	598		
	L1ZZ04 資優班校外教學	479,778		
	L1ZZ05 教科書費	164,842		
	L1ZZ07 學生保險費	169,120		
	L1ZZ08 畢業紀念冊	33,887		
	L1ZZ10 公物賠償費	74,013		
	L1ZZ11 電腦維護費	129,404		
	L1ZZ12 課後輔導費	135,695		
	L1ZZ31 美術科基金	30,479		
	L1ZZ32 語文科基金	23,672		
	L1ZZ33 數理科基金	88,333		
	L1ZZ34 資源班基金	13,500		
	L1ZZ35 資優班基金	10,000		
	L1ZZ36 曾朱君獎學金	102,699		
	L1ZZ37 獎助學金	1,835		
	L1ZZ38 書法推廣基金	25,296		
	L1ZZ40 右中创客基金	76,562		
	L1ZZ41 師生獎勵金	150,000		
	L1ZZ42 菁英學生獎學金	18,442		
	L1ZZ43 訓練比賽基金	67,743		
	L1ZZ44 多元適性才藝課程基金	34,356		
	L1ZZ45 資源回收基金	30,490		
	L1ZZ46 教品基金	17,954		
	L1ZZ47 校慶暨畢業典禮撥款	47,787		
	L1ZZ48 學校修建及設備基金			

高雄市立右昌國民中學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 108 年 4 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L1ZZ49	國際足球賽	1,806		
L1ZZ52	富邦基金會-林O錡	5,400		
L1ZZ53	國際教育基金	28		
L1ZZ54	冷氣機及電源改善基金	17,700		
L1ZZ56	教師助理員鐘點費	24,633		
L1ZZ61	報廢變賣所得	9,500		
L1ZZ62	保全加班費	11,990		
L1ZZ86	校園社區化改造-夜間照明	11,604		
L1ZZ87	運動場地修整建-室內籃球場地	416,682		
L1ZZ88	非營利幼兒園建築物裝修	849,245		
L1ZZ90	體育總會補助款	53,200		
L1ZZ99	其他	2,500		
L2ZZ10	公保費	132,507		
L2ZZ20	健保費	607,841		
L2ZZ21	二代健保費	11,088		
L2ZZ30	勞保費	35,897		
L2ZZ50	退撫基金	363,746		
L2ZZ60	勞工退休準備金	18,352		
L2ZZ70	所得稅	132,496		
L2ZZZ1	喪亡互助金	3,150		
L2ZZZ2	銀行轉帳代繳	38,585		
L2ZZZ3	仁愛基金	441,760		
L2ZZZ9	其他	554,311		
L3ZZ10	午餐費	3,842,703		
L3ZZ11	午餐捐助款	253,090		
L5ZZ11	廚工權益基金專戶077625	649,292		
L5ZZ16	高瞻計畫專戶077341	238,711		
L67213	國中社區產業參訪	5,000		
L68210	減免書籍費	29,727		
L68401	全國創意戲劇補助	7,000		
L68501	108約僱運動教練	330,280		
L68520	競賽補助	32,072		
L68701	108年教育代金	21,000		
L77202	預防中輟輔導計畫	45,000		
L77208	特教教師課稅配套方案	1,718,624		
L77312	輔導教師人力運用計畫	461,270		
L77412	補校導師費	6,000		
L77552	健康促進學校視力保健	778		
L78107	國中畢業生適性入學宣導	1,019		
L78905	學生校外生活輔導工作	250		
L87215	補救教學開班費	3,814		
L87222	國中學生生涯發展教育	35,038		
L87223	增置專長教師員額(施勝志)	146,018		
L87225	本土語言(閩、客)語開課經費	25,993		
L87238	12年國教課程綱要前導學校	75,901		

高雄市立右昌國民中學

高雄市教育發展基金

平衛表科目明細表

中華民國 108 年 4 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L87247	8-12月輔導團教學支持團隊(林健豐)	43,364		
L87248	英語領域適性分組教學	39,931		
L87312	新住民子女教育	67		
L87715	資賦優異課程前導學校(第二階)	170,017		
L88902	防災校園建置計畫	59,525		
	存入保證金	35,000	1,726,040	
R3ZZ01	收蔡瑞益建築師事務所活動中心籃球地板天花板規劃設計暨監造履約保證金108.1.2	2,000		
R3ZZ19	轉收戴少營畜牧場午餐廚餘回收履約保證金108.9.2	20,000		
R3ZZ20	收107博麗彩色印刷公司學生證件照暨畢業紀念冊贈送履約保證金108.10.1	50,000		
R3ZZ21	收富傑營造有限公司新設非營利幼兒園整修工程第一次變更設計履約保證金108.2.1	300,000		
R3ZZ23	收富傑營造有限公司新設非營利幼兒園整修統包工程履約保證金108.7.5	24,000		
R3ZZ24	收楊家誠建築師事務所新設非營利幼兒園整修統包委託監造履約保證金108.7.5	70,000		
R3ZZ25	收全方位旅行社107學年度二年級校外教學露營活動履約保證金108.7.3	200,000		
R4ZZ01	收富傑營造有限公司新設非營利幼兒園整修統包工程保固金111.2.1	150,000		
R4ZZ02	轉收樂活公司活動中心籃球場地板及校園夜間照明履約保證金轉保固金111.2.21	5,000		
R4ZZ03	轉收精瑞視聽科技有限公司102充實改善教學視聽設備保固金108.7.3	500,000		
R4ZZ06	收誠閎新營造有限公司104行政大樓耐震及仁愛樓樓梯整建工程保固金110.6.27	3,600		
R4ZZ08	轉收八Y旺實業有限公司105分離式冷氣機購置履約保險金轉保固金109.1.5	69,000		
R4ZZ10	收見興工程有限公司活動中心男女生廁所整建工程保固金108.12.27	160,000		
R4ZZ11	收豐欣營造有限公司勤學樓耐震補強整建工程履約保證金轉保固金111.2.7	5,000		
R4ZZ12	轉收創意機器人科技有限公司機器人探索課程研究計畫設計保固金108.3.13	4,500		
R4ZZ15	收金菱鍋爐有限公司105廚房蒸氣鍋爐設備保固金108.4.21	9,000		
R4ZZ17	收寶旺工程有限公司行政大樓電力系統整修工程保固金108.7.10			

高雄市立右昌國民中學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 108年4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R4ZZ18	轉收訴如室內裝修工程行行政大樓局部窗戶更新工程履約保證金轉保固金108.9.5	33,000		
R4ZZ19	收精瑞視聽科技有限公司	10,000		
司106年	LED投影機購置保固金111.12.14			
R4ZZ21	收鼎盛科技股份有限公司觸控螢幕、投影機、平板電腦購置保固金110.7.13	7,140		
R4ZZ22	收佳兒林教員社顯微鏡、電磁加熱攪拌器等購置保固金108.7.23	4,800		
R4ZZ23	轉收宏達家具公司資優課程情境教室分組討論桌椅履約金轉保固金108.8.16	4,300		
R4ZZ24	轉收喬大福聽公司107教室投影機設施建履約保證金轉保固金112.11.9	29,000		
R4ZZ25	收晨齊企業有限公司107年強化校園安全防護工作緊急求救設備保固金108.12.2	3,500		
R5ZZ09	收本校員生消費合作社租賃學校場地押金108.2.1	10,000		
R5ZZ14	轉收高雄市港都社區大學借用學校場地保證金108.2.4	7,000		
R5ZZ17	收薛利玲使用學校場地保證金108.1.5	1,000		
R5ZZ21	收大葉大學使用學校場地之保證金108.7.2	3,500		
R5ZZ22	收台灣檢驗科技股份有限公司職工福利委員會借用學校活動中心保證金109.2.10	5,000		
R5ZZ25	收忠欣股份有限公司使用學校場地之保證金108.2.1	700		

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學

318-12

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 4 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	
國民教育計畫		本月數				8,552,559	9,520,000	-967,441	-10.16
		累計數				49,587,686	54,507,000	-4,919,314	-9.03
一般行政管理計畫		本月數				5,177,725	5,697,000	-519,275	-9.11
		累計數				27,111,247	30,760,000	-3,648,753	-11.86
合 計		本月數				13,730,284	15,217,000	-1,486,716	-9.77
		累計數				76,698,933	85,267,000	-8,568,067	-10.05

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學

318-13

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 4 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	1,046,885,007	130,762,773	186,410		77,066		1,352,661	914,878,917	
非理財目的之長期投資									
土地	851,252,500							851,252,500	
土地改良物	20,838,664	20,630,278						208,386	
房屋及建築	125,240,395	70,641,639	36,288	(1)		本年度增加數：應 付代收款 買36,288元。	757,398	53,877,646	
機械及設備	26,079,642	21,857,086	69,939	(1)		本年度增加數：應 付代收款 買69,939元。	423,821	3,868,674	
交通及運輸設備	2,931,875	2,552,180					42,012	337,683	

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學

318-14

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 4 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
雜項設備	19,681,251	15,081,590	80,183	(1)	74,686	(5)	本年度增加數：應 付代收款 買80,183元。 本年度減少數：報 廢74,686元。	129,430	4,475,728
購建中固定資產	845,744								845,744
電腦軟體	14,936				2,380	(11)	本年度減少數：攤 銷2,380元。		12,556
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學

318-15

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 4 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
長期債務									

註：