

高雄市政府教育局主管
高雄市教育發展基金
高雄市立六龜高級中學

會 計 月 報

中 華 民 國 107 年 01 月 份

主辦會計人員



基金主持人



高雄市立六龜高級中學

目次

中華民國 107 年 1 月 1 日起至 107 年 1 月 31 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
平衡表各科目明細表	第9頁至第11頁
主要業務計畫執行明細表	第12頁至第12頁
資本資產及長期負債增減情形表	第13頁至第13頁
固定項目增減情形表	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16頁
離職儲金專戶差額解釋表	第17頁至第17頁
對帳單	第18頁至第34頁
保管品月報	第X頁至第X頁
保管品對帳單	第X頁至第X頁
財產分類量值統計月報表	第35頁至第35頁
財產增減月報表	第36頁至第36頁
電腦軟體增減結存表	第37頁至第37頁
財產分類量值統計月報表(半年報)	第X頁至第X頁
財產增減月報表(半年報)	第X頁至第X頁
財產分類量值統計月報表(年報)	第X頁至第X頁
購建固定資產預算調整表	第X頁至第X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X頁至第X頁

高雄市地方教育發展基金－高雄市立六龜高級中學

118-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 1 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	64,926,000	9,045,598	9,048,000	-2,402	-0.03	9,045,598	9,048,000	-2,402	-0.03
財產收入	45	440,000	17,000	27,000	-10,000	-37.04	17,000	27,000	-10,000	-37.04
租金收入	452	440,000	17,000	27,000	-10,000	-37.04	17,000	27,000	-10,000	-37.04
政府撥入收入	46	62,525,000	9,020,000	9,020,000			9,020,000	9,020,000		
公庫撥款收入	462	62,525,000	9,020,000	9,020,000			9,020,000	9,020,000		
教學收入	4S	1,636,000	400		400		400		400	
學雜費收入	4S1	1,636,000	400		400		400		400	
其他收入	4Y	325,000	8,198	1,000	7,198	719.80	8,198	1,000	7,198	719.80
受贈收入	4YO	95,000								
雜項收入	4YY	230,000	8,198	1,000	7,198	719.80	8,198	1,000	7,198	719.80
基金用途	5	64,926,000	7,759,883	9,048,000	-1,288,117	-14.24	7,759,883	9,048,000	-1,288,117	-14.24
高中及高職教育計畫	52	54,130,000	6,534,838	7,583,000	-1,048,162	-13.82	6,534,838	7,583,000	-1,048,162	-13.82
高中教育	521	54,130,000	6,534,838	7,583,000	-1,048,162	-13.82	6,534,838	7,583,000	-1,048,162	-13.82
一般行政管理計畫	5L	9,685,000	1,225,045	1,465,000	-239,955	-16.38	1,225,045	1,465,000	-239,955	-16.38
行政管理及推展	5L1	9,685,000	1,225,045	1,465,000	-239,955	-16.38	1,225,045	1,465,000	-239,955	-16.38
建築及設備計畫	5M	1,111,000								
營建及修建工程	5M2	383,000								
交通及運輸設備	5M3	475,000								
其他設備	5M4	253,000								
本期賸餘(短絀一)	6		1,285,715		1,285,715		1,285,715		1,285,715	
期初基金餘額	71	1,415,000					2,196,259	1,415,000	781,259	55.21
解繳國庫										
期末基金餘額	72	1,415,000					3,481,974	1,415,000	2,066,974	146.08

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

118-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 1 月份

基金來源：

1. 租金收入：場地使用費未如預期。
2. 學雜費收入：係學生繳交前期電腦使用費致超逾期。
3. 雜項收入：主要係收取資源回收變賣價金致超逾期。

基金用途：

1. 高中教育：主要係用人費用提前分配所致。
2. 行政管理及推展：主要係用人費用提前分配所致。

高雄市地方教育發展基金 — 高雄市立六龜高級中學

平衡表

中華民國107年1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	17,469,860	100.00	負債	2	13,987,886	80.07
流動資產	11	17,233,950	98.65	流動負債	21	13,196,325	75.54
現金	111	17,013,950	97.39	應付款項	212	13,196,325	75.54
銀行存款	1112	16,863,950	96.53	應付代收款	2123	13,196,325	75.54
財政局市庫	1112-1	10,335,546	59.16	其他負債	22	791,561	4.53
保管金	1112-2	1,308,848	7.49	什項負債	221	791,561	4.53
午餐專戶	1112-3	911,512	5.22	存入保證金	2211	555,651	3.18
教育儲蓄戶	1112-4	2,900,485	16.60	應付退休及離職金	2213	235,910	1.35
其他專戶	1112-5	1,407,559	8.06	基金餘額	3	3,481,974	19.93
零用及週轉金	1113	150,000	0.86	基金餘額	31	3,481,974	19.93
應收款項	113	220,000	1.26	基金餘額	311	3,481,974	19.93
其他應收款	113Y	220,000	1.26	累積餘額	3111	2,196,259	12.57
預付款項	115	0	0.00	本期賸餘	3112	1,285,715	7.36
預付費用	1154	0	0.00	合計：		17,469,860	
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	235,910	1.35				

註：

高雄市地方教育發展基金 — 高雄市立六龜高級中學

平衡表

中華民國107年1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		
準備金	124	235,910	1.35				
退休及離職準備金	1241	235,910	1.35				
合計：		17,469,860					

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

各項費用彙計表
中華民國107年1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	60,060,000	7,745,242	-52,314,758	-87.10
11 正式員額薪資	31,585,000	5,985,631	-25,599,369	-81.05
113 職員薪金	30,841,000	5,857,001	-24,983,999	-81.01
114 工員工資	744,000	128,630	-615,370	-82.71
12 聘僱及兼職人員薪資	5,586,000	118,634	-5,467,366	-97.88
121 聘用人員薪金	407,000	67,816	-339,184	-83.34
122 約僱職員薪金	310,000	46,018	-263,982	-85.16
124 兼職人員酬金	4,869,000	4,800	-4,864,200	-99.90
13 超時工作報酬	650,000		-650,000	-100.00
131 加班費	650,000		-650,000	-100.00
15 獎金	7,265,000		-7,265,000	-100.00
151 考績獎金	3,070,000		-3,070,000	-100.00
152 年終獎金	4,195,000		-4,195,000	-100.00
16 退休及卹償金	11,622,000	1,543,037	-10,078,963	-86.72
161 職員退休及離職金	10,457,000	1,340,388	-9,116,612	-87.18
162 工員退休及離職金	195,000	7,275	-187,725	-96.27
164 卹償金	970,000	195,374	-774,626	-79.86
18 福利費	3,351,000	97,940	-3,253,060	-97.08
181 分擔員工保險費	2,816,000	81,940	-2,734,060	-97.09
183 傷病醫藥費	13,000		-13,000	-100.00
18Y 其他福利費	522,000	16,000	-506,000	-96.93
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	2,994,000	14,641	-2,979,359	-99.51
21 水電費	812,000		-812,000	-100.00
212 工作場所電費	656,000		-656,000	-100.00

高雄市地方教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

各項費用彙計表 中華民國107年1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	%
213 宿舍電費	40,000		-40,000	-100.00
214 工作場所水費	71,000		-71,000	-100.00
215 宿舍水費	45,000		-45,000	-100.00
22 郵電費	153,000		-153,000	-100.00
221 郵費	50,000		-50,000	-100.00
222 電話費	103,000		-103,000	-100.00
23 旅運費	245,000	952	-244,048	-99.61
231 國內旅費	200,000	952	-199,048	-99.52
236 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00
23Y 其他旅運費	35,000		-35,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	510	-79,490	-99.36
241 印刷及裝訂費	50,000	510	-49,490	-98.98
246 業務宣導費	30,000		-30,000	-100.00
25 修理保養及保固費	686,000	13,179	-672,821	-98.08
252 一般房屋修護費	287,000	13,179	-273,821	-95.41
253 宿舍修護費	147,000		-147,000	-100.00
255 機械及設備修護費	150,000		-150,000	-100.00
256 交通及運輸設備修護費	52,000		-52,000	-100.00
257 什項設備修護費	50,000		-50,000	-100.00
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00
264 交通及運輸設備保險費	3,000		-3,000	-100.00
27 一般服務費	632,000		-632,000	-100.00
279 外包費	592,000		-592,000	-100.00
27D 計時與計件人員酬金	10,000		-10,000	-100.00
27F 體育活動費	30,000		-30,000	-100.00
28 專業服務費	240,000		-240,000	-100.00

高雄市地方教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

各項費用彙計表 中華民國107年1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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000		-100,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	27,000		-27,000	-100.00
288 委託考選訓練費	10,000		-10,000	-100.00
289 試務甄選費	50,000		-50,000	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	53,000		-53,000	-100.00
29 公共關係費	143,000		-143,000	-100.00
291 公共關係費	143,000		-143,000	-100.00
3 材料及用品費	406,000		-406,000	-100.00
31 使用材料費	59,000		-59,000	-100.00
313 油脂	59,000		-59,000	-100.00
32 用品消耗	347,000		-347,000	-100.00
321 辦公(事務)用品	68,000		-68,000	-100.00
322 報章什誌	10,000		-10,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	158,000		-158,000	-100.00
324 化學藥劑與實驗用品	10,000		-10,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000		-20,000	-100.00
32Y 其他	81,000		-81,000	-100.00
4 租金、償債與利息	38,000		-38,000	-100.00
43 機器租金	18,000		-18,000	-100.00
432 機械及設備租金	18,000		-18,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	20,000		-20,000	-100.00
442 車租	20,000		-20,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,111,000		-1,111,000	-100.00
51 購置固定資產	1,111,000		-1,111,000	-100.00
512 興建土地改良物	100,000		-100,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	283,000		-283,000	-100.00

高雄市地方教育發展基金－高雄市立六龜高級中學

各項費用彙計表 中華民國107年1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	%
515 購置交通及運輸設備	475,000		-475,000	-100.00
516 購置什項設備	253,000		-253,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	21,000		-21,000	-100.00
64 消費與行為稅	13,000		-13,000	-100.00
644 營業稅	1,000		-1,000	-100.00
646 使用牌照稅	12,000		-12,000	-100.00
66 規費	8,000		-8,000	-100.00
661 行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00
663 汽車燃料使用費	7,000		-7,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	156,000		-156,000	-100.00
71 會費	6,000		-6,000	-100.00
712 學術團體會費	5,000		-5,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00
72 捐助、補助與獎助	50,000		-50,000	-100.00
726 獎助學員生給與	50,000		-50,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	35,000		-35,000	-100.00
746 獎勵費用	35,000		-35,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	65,000		-65,000	-100.00
751 技能競賽	65,000		-65,000	-100.00
9 其他	140,000		-140,000	-100.00
91 其他支出	140,000		-140,000	-100.00
91Y 其他	140,000		-140,000	-100.00
合計	64,926,000	7,759,883	-57,166,117	-88.05

高雄市立六龜高級中學
 高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 107年1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	10,335,546	10,335,546	
	保管金	1,308,848	1,308,848	
	午餐專戶	911,512	911,512	
	教育儲蓄戶	2,900,485	2,900,485	
	其他專戶	1,407,559	1,407,559	
	零用及週轉金	150,000	150,000	
	其他應收款			
	A1ZZZ03 均質化計畫	220,000	220,000	
	退休及離職準備金			
	B1ZZZ01 公提離職儲金-約僱宿舍管理員呂素貞	96,812	96,812	
	B1ZZZ02 公提離職儲金-約聘營養師徐子媛	21,143	21,143	
	B2ZZZ01 自提離職儲金-約僱宿舍管理員呂素貞	96,812	96,812	
	E2ZZZ02 自提離職儲金-約聘營養師徐子媛	21,143	21,143	
	應付代收款			
	L1ZA01 教科書費	92,408	92,408	13,196,325
	L1ZA02 林明美校長助學金	45,000	45,000	
	L1ZA03 (高)課輔費	101,595	101,595	
	L1ZA04 周華康助學金孳息	22,472	22,472	
	L1ZA05 調飲教室經費	1,220	1,220	
	L1ZB02 學保費	6,277	6,277	
	L1ZB04 慈善款	2,767,867	2,767,867	
	L1ZB05 畢業紀念冊費	42,240	42,240	
	L1ZC01 (前)場地宿管費	174,024	174,024	
	L1ZC02 員生社結算金	302,981	302,981	
	L1ZZZ01 其他	36,666	36,666	
	L1ZZZ02 電維費	355,291	355,291	
	L1ZZZ03 普仁基金助學金	128,000	128,000	
	L1ZZZ04 獎助學金	334,000	334,000	
	L1ZZZ05 推展特教業務經費捐助款	3,000	3,000	
	L2ZZZ10 公保費	37,956	37,956	
	L2ZZZ20 健保費	120,770	120,770	
	L2ZZZ30 勞保費	27,932	27,932	
	L2ZZZ50 退撫基金	98,411	98,411	
	L2ZZZ60 勞工退休準備金	225	225	

高雄市立六龜高級中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 107年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L2ZZZ70	所得稅	4,580		
L2ZZZ21	互助金	90		
L2ZZZ22	代扣教職員午餐費	37,980		
L2ZZZ24	家長會費	16,100		
L2ZZZ2A	(暫)校外教學費	54,000		
L2ZZZ2B	(暫)宿管費	16,655		
L2ZZZ2D	(暫)畢業紀念冊費	34,160		
L2ZZZZG	(暫)其他待繳市庫款	856,573		
L2ZZZZH	離職儲金	3,416		
L3ZZZ10	午餐費	911,512		
L4ZZZ10	教育儲蓄戶	2,900,485		
L5ZZZ10	勞工退休準備金專戶	907,559		
L5ZZZ20	周華康獎助學金	500,000		
L5ZZZ20	周華康獎助學金	500,000		
L67701	107年度身心障礙業務助理經費	321,105		
L6ZZZ02	身障助理補助	554		
L6ZZZ03	(高兼行)鐘點費	282,800		
L6ZZZ05	專輔團督	2,739		
L7ZZZ02	(普)配合課稅措施	182,408		
L7ZZZ03	(特)配合課稅措施	187,720		
L7ZZZ04	(高)學習扶助	129,750		
L7ZZZ05	(國)補救教學計畫	125,926		
L7ZZZ06	生涯發展教育	29,400		
L7ZZZ07	優質化(經常門)	148,399		
L7ZZZ08	均質化(經常門)	224,635		
L7ZZZ09	精進教學品質	15,000		
L7ZZZ10	教育優先區	3,889		
L7ZZZ12	友善校園	2,765		
L7ZZZ16	完全免試入學計畫	420,910		
L7ZZZ17	原住民族語經費	50,018		
L7ZZZ19	增置專長教師	126,862		
	存入保證金		555,651	
R3ZZZ12	履約保證金-營養午餐生鮮蔬果採購案-富發果菜行-107.7.31	20,000		
R3ZZZ13	履約保證金-營養午餐生鮮蔬果採購案-福助青果行-107.7.31	20,000		
R3ZZZ14	履約保證金-營養午餐生鮮蔬果採購案-鄉親蔬果行-107.7.31	20,000		
R3ZZZ15	履約保證金-營養午餐生鮮蔬果採購案-六龜山城農特產行-107.7.31	20,000		
R3ZZZ16	履約保證金-營養午餐雞肉類採購案-六龜山城農特產行-107.7.31	17,805		
R3ZZZ17	履約保證金-營養午餐雜貨類採購案-六龜山城農特產行-107.7.31	22,578		

高雄市立六龜高級中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 107年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R3ZZ18	履約保證金-營養午餐豬肉類採購案-新糖企業(股)公司-107.7.31	51,951		
R4ZZ02	保固保證金-餐廳暨廚房新建工程案-日源興營造有限公司-111.1.26	254,100		
R4ZZ05	保固保證金-校舍有線網路系統案-聯易科技-107.8.9	23,100		
R4ZZ06	保固保證金-鋼製書架採購案-璋泰金屬工業(股)公司-107.8.2	10,431		
R4ZZ07	保固保證金-體育相關器材採購案-南科休閒運動器材有限公司-107.9.12	19,350		
R4ZZ08	保固保證金-家政教室更新設備採購案-信韋不鏽鋼調理器有限公司-107.9.14	7,636		
R4ZZ09	保固保證金-水塔拆除暨景觀工程採購案-福順土木包工業-107.9.18	16,800		
R4ZZ10	保固保證金-電腦教室購置設備採購案-頂揚科技(股)公司-107.12.5	51,900		
	應付退休及離職金	235,910	235,910	

高雄市地方教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

118-12

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 1 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						%	
高中及高職教育計畫		本月數				6,534,838	7,583,000	-1,048,162	-13.82
		累計數				6,534,838	7,583,000	-1,048,162	-13.82
一般行政管理計畫		本月數				1,225,045	1,465,000	-239,955	-16.38
		累計數				1,225,045	1,465,000	-239,955	-16.38
合 計		本月數				7,759,883	9,048,000	-1,288,117	-14.24
		累計數				7,759,883	9,048,000	-1,288,117	-14.24

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 1 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	275,551,544	51,437,535					444,043	223,669,966	
非理財目的之長期投資									
土地	116,766,323							116,766,323	
土地改良物	11,063,381	7,481,286					15,775	3,566,320	
房屋及建築	108,132,379	24,030,748					161,987	83,939,644	
機械及設備	17,793,447	8,219,882					147,425	9,426,140	
交通及運輸設備	4,808,898	2,887,102					34,739	1,887,057	
雜項設備	16,842,161	8,818,517					84,117	7,939,527	
購建中固定資產									
軟體	144,955							144,955	
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

固定項目增減情形表

中華民國 107 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	275,551,544			275,551,544		
非理財目的之長期投資						
土地	116,766,323			116,766,323		
土地改良物	11,063,381			11,063,381		
房屋及建築	108,132,379			108,132,379		
機械及設備	17,793,447			17,793,447		
交通及運輸設備	4,808,898			4,808,898		
雜項設備	16,842,161			16,842,161		
購建中固定資產						
軟體	144,955			144,955		
權利						
遞耗資產						
其他						
長期債務						

