

00118

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 03 月 份

主辦會計人員

會計室陳曉芬

基金主持人

高雄市立六龜高級中學校長盧正川

高雄市立六龜高級中學

目次

中華民國 107 年 度3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15頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第16頁至第16頁
銀行存款差額解釋表	第17頁至第17頁
離職儲金專戶差額解釋表	第18頁至第18頁
對帳單	第19頁至第36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37頁至第37頁
財產增減月報表	第38頁至第42頁
電腦軟體增減結存表	第43頁至第43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 3 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	5,944,876	5,838,000	106,876	1.83	25,146,575	25,048,000	98,575	0.39
財產收入	45	440,000	22,596	67,000	-44,404	-66.27	60,296	121,000	-60,704	-50.17
租金收入	452	440,000	22,596	67,000	-44,404	-66.27	60,296	121,000	-60,704	-50.17
政府撥入收入	46	62,525,000	5,838,000	5,539,000	299,000	5.40	24,992,000	24,693,000	299,000	1.21
公庫撥款收入	462	62,525,000	5,838,000	5,539,000	299,000	5.40	24,992,000	24,693,000	299,000	1.21
教學收入	4S	1,636,000	77,609	225,000	-147,391	-65.51	78,009	225,000	-146,991	-65.33
學雜費收入	4S1	1,636,000	77,609	225,000	-147,391	-65.51	78,009	225,000	-146,991	-65.33
其他收入	4Y	325,000	6,671	7,000	-329	-4.70	16,270	9,000	7,270	80.78
受贈收入	4YO	95,000								
雜項收入	4YY	230,000	6,671	7,000	-329	-4.70	16,270	9,000	7,270	80.78
基金用途	5	64,926,000	5,156,581	5,698,000	-541,419	-9.50	22,056,544	24,908,000	-2,851,456	-11.45
高中及高職教育計畫	52	54,130,000	3,941,925	4,887,000	-945,075	-19.34	18,053,995	20,575,000	-2,521,005	-12.25
高中教育	521	54,130,000	3,941,925	4,887,000	-945,075	-19.34	18,053,995	20,575,000	-2,521,005	-12.25
一般行政管理計畫	5L	9,685,000	1,214,656	811,000	403,656	49.77	4,002,549	4,333,000	-330,451	-7.63
行政管理及推展	5L1	9,685,000	1,214,656	811,000	403,656	49.77	4,002,549	4,333,000	-330,451	-7.63
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		788,295	140,000	648,295	463.07	3,090,031	140,000	2,950,031	2,107.17
期初基金餘額	71	1,415,000					2,196,259	1,415,000	781,259	55.21
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,415,000					5,286,290	1,555,000	3,731,290	239.95

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 3 月份

基金來源：

1. 租金收入：場地使用費未如預期。
2. 公庫撥款收入：教育局補足以前年度月退休金預估不足數299,000元併決算。
3. 學雜費收入：學生課業費收入未繳交及未及劃解至市庫致未如預期。
4. 雜項收入：主要係部補助106-1均質化計畫賸餘款依規定納入基金餘額致超逾期。

基金用途：

1. 高中教育：主要係用人費用提前分配所致。

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3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	21,274,093	100.00	負 債	2	15,987,803	75.15
流動資產	11	21,024,317	98.83	流動負債	21	15,158,676	71.25
現金	111	20,369,177	95.75	應付款項	212	15,158,676	71.25
銀行存款	1112	20,219,177	95.04	應付代收款	2123	15,158,676	71.25
財政局市庫	1112-1	14,098,002	66.27	其他負債	22	829,127	3.90
保管金	1112-2	970,659	4.56	什項負債	221	829,127	3.90
午餐專戶	1112-3	999,989	4.70	存入保證金	2211	579,351	2.72
教育儲蓄戶	1112-4	2,742,968	12.89	應付退休及離職金	2213	249,776	1.17
其他專戶	1112-5	1,407,559	6.62	基金餘額	3	5,286,290	24.85
零用及週轉金	1113	150,000	0.71	基金餘額	31	5,286,290	24.85
應收款項	113	192,250	0.90	基金餘額	311	5,286,290	24.85
其他應收款	113Y	192,250	0.90	累積餘額	3111	2,196,259	10.32
預付款項	115	462,890	2.18	本期賸餘	3112	3,090,031	14.52
預付費用	1154	462,890	2.18	合計：		21,274,093	
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	249,776	1.17				

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3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	249,776	1.17				
退休及離職準備金	1241	249,776	1.17				
合計：		21,274,093					

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3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	21,579,404	-38,480,596	-64.07
11 正式員額薪資	31,585,000	12,127,801	-19,457,199	-61.60
113 職員薪金	30,841,000	11,862,721	-18,978,279	-61.54
114 工員工資	744,000	265,080	-478,920	-64.37
12 聘僱及兼職人員薪資	5,586,000	348,225	-5,237,775	-93.77
121 聘用人員薪金	407,000	139,664	-267,336	-65.68
122 約僱職員薪金	310,000	95,865	-214,135	-69.08
124 兼職人員酬金	4,869,000	112,696	-4,756,304	-97.69
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	4,879,330	-2,385,670	-32.84
151 考績獎金	3,070,000	448,233	-2,621,767	-85.40
152 年終獎金	4,195,000	4,431,097	236,097	5.63
16 退休及卹償金	11,622,000	3,416,183	-8,205,817	-70.61
161 職員退休及離職金	10,457,000	2,962,268	-7,494,732	-71.67
162 工員退休及離職金	195,000	51,635	-143,365	-73.52
164 卹償金	970,000	402,280	-567,720	-58.53
18 福利費	3,351,000	807,848	-2,543,152	-75.89
181 分擔員工保險費	2,816,000	471,553	-2,344,447	-83.25
183 傷病醫藥費	13,000		-13,000	-100.00
18Y 其他福利費	522,000	336,295	-185,705	-35.58
19 提繳費	1,000	17	-983	-98.30
191 提繳工資墊償費用	1,000	17	-983	-98.30
2 服務費用	2,994,000	431,729	-2,562,271	-85.58
21 水電費	812,000	151,718	-660,282	-81.32
212 工作場所電費	656,000	85,755	-570,245	-86.93

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3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	41,331	1,331	3.33
214 工作場所水費	71,000	17,501	-53,499	-75.35
215 宿舍水費	45,000	7,131	-37,869	-84.15
22 郵電費	153,000	5,996	-147,004	-96.08
221 郵費	50,000		-50,000	-100.00
222 電話費	103,000	5,996	-97,004	-94.18
23 旅運費	245,000	33,132	-211,868	-86.48
231 國內旅費	200,000	33,132	-166,868	-83.43
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	1,510	-78,490	-98.11
241 印刷及裝訂費	50,000	1,510	-48,490	-96.98
246 業務宣導費	30,000		-30,000	-100.00
25 修理保養及保固費	686,000	67,876	-618,124	-90.11
252 一般房屋修護費	287,000	39,426	-247,574	-86.26
253 宿舍修護費	147,000	18,300	-128,700	-87.55
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	2,400	-49,600	-95.38
257 什項設備修護費	50,000	7,750	-42,250	-84.50
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	78,803	-553,197	-87.53
279 外包費	592,000	78,803	-513,197	-86.69
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	62,060	-177,940	-74.14

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3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	10,830	-16,170	-59.89
288 委託考選訓練費	10,000	3,230	-6,770	-67.70
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	48,000	-5,000	-9.43
29 公共關係費	143,000	30,634	-112,366	-78.58
291 公共關係費	143,000	30,634	-112,366	-78.58
3 材料及用品費	406,000	33,694	-372,306	-91.70
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	33,694	-313,306	-90.29
321 辦公(事務)用品	68,000	1,458	-66,542	-97.86
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	23,236	-134,764	-85.29
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	9,000	-72,000	-88.89
4 租金、償債與利息	38,000	9,144	-28,856	-75.94
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
45 什項設備租金		9,144	9,144	
451 什項設備租金		9,144	9,144	
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

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3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	%
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
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	203	-20,797	-99.03
64 消費與行為稅	13,000	203	-12,797	-98.44
644 營業稅	1,000	203	-797	-79.70
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	1,000	-155,000	-99.36
71 會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
712 學術團體會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
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	1,370	-138,630	-99.02
91 其他支出	140,000	1,370	-138,630	-99.02
91Y 其他	140,000	1,370	-138,630	-99.02
合計	64,926,000	22,056,544	-42,869,456	-66.03

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3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		14,098,002	14,098,002	
保管金		970,659	970,659	
午餐專戶		999,989	999,989	
教育儲蓄戶		2,742,968	2,742,968	
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		68,650	192,250	
A1ZZ04 專輔團督		100,000		
A1ZZ05 中輟預防追蹤與復學輔導計畫		23,600		
A1ZZ06 生涯發展教育計畫(國中)			462,890	
預付費用		221,134		
C1ZZ01 優質化計畫		39,232		
C1ZZ02 均質化		187,404		
C1ZZ10 增置專長教師		15,120		
C1ZZ15 兼任輔導教師			249,776	
退休及離職準備金		99,615		
E1ZZ01 公提離職儲金-約僱宿舍管理員呂素貞				
E1ZZ02 公提離職儲金-約聘營養師徐子媛		25,273		
E2ZZ01 自提離職儲金-約僱宿舍管理員呂素貞		99,615		
E2ZZ02 自提離職儲金-約聘營養師徐子媛		25,273		
應付代收款			15,158,676	
L1ZA01 教科書費		222,320		
L1ZA02 林明美校長助學金		45,000		
L1ZA03 (高)課輔費		106,355		
L1ZA04 周華康助學金孳息		22,472		
L1ZA05 調飲教室經費		1,220		
L1ZA06 高瞻計畫		553,964		
L1ZB02 學保費		23,665		
L1ZB03 畢旅費		372,666		
L1ZB04 慈善款		2,932,872		
L1ZB05 畢業紀念冊費		86,800		
L1ZC01 (前)場地宿管費		174,024		
L1ZC02 員生社結算金		302,981		
L1ZZ01 其他		8,500		

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3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L1ZZ02	電維費	355,291		
L1ZZ03	普仁基金助學金	145,000		
L1ZZ04	獎助學金	271,000		
L1ZZ05	推展特教業務經費捐助款	3,000		
L2ZZ10	公保費	55,344		
L2ZZ20	健保費	201,731		
L2ZZ30	勞保費	44,842		
L2ZZ50	退撫基金	138,840		
L2ZZ60	勞工退休準備金	1,438		
L2ZZ70	所得稅	9,500		
L2ZZZ1	互助金	80		
L2ZZZZ2	代扣教職員午餐費	9,675		
L2ZZZZ4	家長會費	29,600		
L2ZZZZ5	(暫)學保費	6,426		
L2ZZZZ6	(暫)學生午餐費	135,585		
L2ZZZZ7	(暫)教科書費	36,235		
L2ZZZZ8	(暫)學雜費	39,181		
L2ZZZA	(暫)校外教學費	4,000		
L2ZZZB	(暫)宿管費	17,785		
L2ZZZD	(暫)畢業紀念冊費	880		
L2ZZZG	(暫)其他待繳市庫款	236,000		
L2ZZZH	離職儲金	3,517		
L3ZZ10	午餐費	999,989		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	2,742,968		
L5ZZ10	勞工退休準備金專戶	907,559		
L5ZZ20	周華康獎助學金	500,000		
L67201	技藝教育課程	115,000		
L67401	全國學生音樂舞蹈創意戲劇暨師生鄉土歌謠比賽	48,000		
L67701	107年度身心障礙業務助理經費	239,647		
L6ZZ03	(高兼行)鐘點費	202,160		
L6ZZ05	專輔國督	71,389		
L77105	106學年度第二學期優質化計畫(經)	706,961		
L77107	106學年度第二學期均質化計畫(經)	156,510		
L77202	中輟預防追蹤與復學輔導工作計畫	100,000		
L77302	專任輔導教師人事費用	235,369		
L7ZZ02	(普)配合課稅措施	486,136		
L7ZZ03	(特)配合課稅措施	177,720		
L7ZZ05	(國)補救教學計畫	29,626		
L7ZZ06	生涯發展教育	23,700		
L7ZZ07	優質化(經常門)	148,399		
L7ZZ09	精進教學品質	14,150		
L7ZZ10	教育優先區	3,889		

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3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L7ZZ12	友善校園	2,765		
L7ZZ16	完全免試入學計畫	420,910		
L7ZZ17	原住民族語經費	49,822		
L7ZZ19	增置專長教師	38,218		
L7ZZ20	健康促進學校扎根計畫	20,000		
L87203	培訓具特殊專長弱勢學生計畫	120,000		
	存入保證金		579,351	
R3ZZ12	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		
R3ZZ13	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		
R3ZZ14	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		
R3ZZ15	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		
R3ZZ16	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		
R3ZZ17	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		
R3ZZ18	履約保證金-營養午餐豬肉類採購案-薪糖企業(股)公司-107.7.31	51,951		
R3ZZ20	履約保證金-107年度更新校園監視系統-福康電子實業有限公司(107.4.30)	23,000		
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		
R5ZZ02	場地保證金-日文會話課程借用普通教室-旗美社區大學-107.8.31	700		
	應付退休及離職金	249,776	249,776	

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 3 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				3,941,925	4,887,000	-945,075	-19.34
		累計數				18,053,995	20,575,000	-2,521,005	-12.25
一般行政管理計畫		本月數				1,214,656	811,000	403,656	49.77
		累計數				4,002,549	4,333,000	-330,451	-7.63
合 計		本月數				5,156,581	5,698,000	-541,419	-9.50
		累計數				22,056,544	24,908,000	-2,851,456	-11.45

高雄市地方教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

118-13

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 3 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	836,104		1,788,947		167,702	222,993,464	
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					47,325	3,534,770	
房屋及建築	108,132,379	24,030,748	296,738	(4)	227,310	(13)	486,311	83,684,748	
機械及設備	17,793,447	8,219,882	214,104	(1)	745,618	(5)	-175,743	9,217,794	

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

118-14

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 3 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			
交通及運輸設備	4,808,898	2,887,102	220,500	(1)	12,900	(5)	本年度增加 數220,500元(應付代收 款購置220,500元)。本 年度減少 數12,900元(報廢電話 傳真機12,900元)	93,745	2,035,651
雜項設備	16,842,161	8,818,517	104,762	(13)	659,464	(5)	本年度增加 數104,762元(更 正106年度購置圖書單 位內容由批變更為 本，增值54,000元、教 育部106-2優質化應付 代收款購 置50,762元)。本年度 減少數659,464元(報廢 影印機等財 產605,464元、更 正106年度購置圖書單 位內容由批變更為 本，減值54,000元)。	-283,936	7,752,878
購建中固定資產									

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 3 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			
軟體	144,955				143,655	(12)	本年度減少 數143,655元(累計攤 銷128,700元、基於重 要性原則減列單價未 達1萬元軟體14,955元)	1,300	
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

