

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 108 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 108 年度 01 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32頁
市有財產增減結存表	第33頁至第33頁
財產增減月報表	第34頁至第34頁
電腦軟體增減結存表	第35頁至第35頁

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 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	61,712,000	14,444,407	14,449,000	-4,593	-0.03	14,444,407	14,449,000	-4,593	-0.03
財產收入	45	410,000	25,483	34,000	-8,517	-25.05	25,483	34,000	-8,517	-25.05
租金收入	452	410,000	25,483	34,000	-8,517	-25.05	25,483	34,000	-8,517	-25.05
政府撥入收入	46	59,345,000	14,414,000	14,414,000			14,414,000	14,414,000		
公庫撥款收入	462	59,345,000	14,414,000	14,414,000			14,414,000	14,414,000		
教學收入	4S	1,609,000	2,140		2,140		2,140		2,140	
學雜費收入	4S1	1,609,000	2,140		2,140		2,140		2,140	
其他收入	4Y	348,000	2,784	1,000	1,784	178.40	2,784	1,000	1,784	178.40
受贈收入	4YO	95,000								
雜項收入	4YY	253,000	2,784	1,000	1,784	178.40	2,784	1,000	1,784	178.40
基金用途	5	62,434,000	12,919,258	14,449,000	-1,529,742	-10.59	12,919,258	14,449,000	-1,529,742	-10.59
高中及高職教育計畫	52	40,090,000	9,113,185	9,787,000	-673,815	-6.88	9,113,185	9,787,000	-673,815	-6.88
高中教育	521	40,090,000	9,113,185	9,787,000	-673,815	-6.88	9,113,185	9,787,000	-673,815	-6.88
一般行政管理計畫	5L	20,284,000	3,806,073	4,662,000	-855,927	-18.36	3,806,073	4,662,000	-855,927	-18.36
行政管理及推展	5L1	20,284,000	3,806,073	4,662,000	-855,927	-18.36	3,806,073	4,662,000	-855,927	-18.36
建築及設備計畫	5M	2,060,000								
營建及修建工程	5M2	1,507,000								
其他設備	5M4	553,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-722,000	1,525,149		1,525,149		1,525,149		1,525,149	
期初基金餘額	71	2,196,259					2,736,722	2,196,259	540,463	24.61
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,474,259					4,261,871	2,196,259	2,065,612	94.05

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 1 月份

基金來源：

1. 租金收入：教職員宿舍使用費未如預期。
2. 學雜費收入：係學生繳交前期雜費及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. 行政管理及推展：主要係職員工考績獎金以預付費用出帳及部分人員尚未支領所致。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立六龜高級中學

平衡表

中華民國108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	19,191,137	100.00	負 債	2	14,929,266	77.79
流動資產	11	18,870,913	98.33	流動負債	21	14,144,851	73.71
現金	111	16,920,645	88.17	應付款項	212	14,144,851	73.71
銀行存款	1112	16,770,645	87.39	應付代收款	2123	14,144,851	73.71
財政局市庫	1112-1	12,479,669	65.03	應付費用	2125	0	0.00
保管金	1112-2	472,295	2.46	其他負債	22	784,415	4.09
午餐專戶	1112-3	736,804	3.84	什項負債	221	784,415	4.09
教育儲蓄戶	1112-4	2,349,600	12.24	存入保證金	2211	464,191	2.42
其他專戶	1112-5	732,277	3.82	應付退休及離職金	2213	320,224	1.67
零用及週轉金	1113	150,000	0.78	基金餘額	3	4,261,871	22.21
應收款項	113	712,000	3.71	基金餘額	31	4,261,871	22.21
其他應收款	113Y	712,000	3.71	基金餘額	311	4,261,871	22.21
預付款項	115	1,238,268	6.45	累積餘額	3111	2,736,722	14.26
預付費用	1154	1,238,268	6.45	本期賸餘	3112	1,525,149	7.95
投資、長期應收款項、貸	12	320,224	1.67	合計：		19,191,137	
墊款及準備金							

註：

高雄市教育發展基金－高雄市立六龜高級中學

各項費用彙計表

中華民國108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	56,534,000	12,883,266	-43,650,734	-77.21
11 正式員額薪資	31,449,000	5,941,817	-25,507,183	-81.11
113 職員薪金	30,705,000	5,861,394	-24,843,606	-80.91
114 工員工資	744,000	80,423	-663,577	-89.19
12 聘僱及兼職人員薪資	2,975,000	446,627	-2,528,373	-84.99
121 聘用人員薪金	419,000	69,832	-349,168	-83.33
122 約僱職員薪金	318,000	47,386	-270,614	-85.10
124 兼職人員酬金	2,238,000	329,409	-1,908,591	-85.28
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	7,068,000	4,470,098	-2,597,902	-36.76
151 考績獎金	2,870,000		-2,870,000	-100.00
152 年終獎金	4,198,000	4,470,098	272,098	6.48
16 退休及卹償金	11,063,000	1,831,766	-9,231,234	-83.44
161 職員退休及離職金	9,756,000	1,618,766	-8,137,234	-83.41
162 工員退休及離職金	190,000	11,860	-178,140	-93.76
163 卹償金	1,117,000	201,140	-915,860	-81.99
18 福利費	3,328,000	192,958	-3,135,042	-94.20
181 分擔員工保險費	2,817,000	149,528	-2,667,472	-94.69
183 傷病醫藥費	13,000		-13,000	-100.00
18Y 其他福利費	498,000	43,430	-454,570	-91.28
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	2,951,000	32,670	-2,918,330	-98.89
21 水電費	862,000		-862,000	-100.00
212 工作場所電費	606,000		-606,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市立六龜高級中學

各項費用彙計表

中華民國108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	140,000		-140,000	-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	103,000		-103,000	-100.00
221 郵費	50,000		-50,000	-100.00
222 電話費	53,000		-53,000	-100.00
23 旅運費	195,000		-195,000	-100.00
231 國內旅費	150,000		-150,000	-100.00
235 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	1,470	-78,530	-98.16
241 印刷及裝訂費	50,000	1,470	-48,530	-97.06
245 業務宣導費	30,000		-30,000	-100.00
25 修理保養及保固費	673,000	10,200	-662,800	-98.48
252 一般房屋修護費	274,000	9,500	-264,500	-96.53
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	400	-51,600	-99.23
257 雜項設備修護費	50,000	300	-49,700	-99.40
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	627,000		-627,000	-100.00
279 外包費	617,000		-617,000	-100.00
27D 計時與計件人員酬金	10,000		-10,000	-100.00
28 專業服務費	265,000	13,000	-252,000	-95.09
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125,000		-125,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市立六龜高級中學

各項費用彙計表

中華民國108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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	27,000	13,000	-14,000	-51.85
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 電腦軟體服務費	53,000		-53,000	-100.00
29 公共關係費	143,000	8,000	-135,000	-94.41
291 公共關係費	143,000	8,000	-135,000	-94.41
3 材料及用品費	359,000	1,519	-357,481	-99.58
31 使用材料費	59,000	750	-58,250	-98.73
313 油脂	59,000	750	-58,250	-98.73
32 用品消耗	300,000	769	-299,231	-99.74
321 辦公(事務)用品	77,000	600	-76,400	-99.22
322 報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	106,000	169	-105,831	-99.84
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)	10,000		-10,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	87,000		-87,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	238,000		-238,000	-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
45 雜項設備租金	200,000		-200,000	-100.00
451 雜項設備租金	200,000		-200,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	2,060,000		-2,060,000	-100.00
51 購建固定資產	2,060,000		-2,060,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	1,507,000		-1,507,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市立六龜高級中學

各項費用彙計表

中華民國108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	%
514 購置機械及設備	434,000		-434,000	-100.00
516 購置雜項設備	119,000		-119,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	21,000	1,803	-19,197	-91.41
64 消費與行為稅	13,000	1,803	-11,197	-86.13
644 營業稅	1,000	1,803	803	80.30
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	131,000		-131,000	-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、獎勵、慰問、照護與救濟	35,000		-35,000	-100.00
743 獎勵費用	35,000		-35,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	40,000		-40,000	-100.00
751 技能競賽	40,000		-40,000	-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	62,434,000	12,919,258	-49,514,742	-79.31

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 108 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	12,479,669	12,479,669	
	保管金	472,295	472,295	
	午餐專戶	736,804	736,804	
	教育儲蓄戶	2,349,600	2,349,600	
	其他專戶	732,277	732,277	
	零用及週轉金	150,000	150,000	
	其他應收款	558,000	712,000	
	A1ZZ01 高中優質化補助方案	154,000		
	A1ZZ03 均質化計畫		1,238,268	
	預付費用	82,891		
	C1ZZ10 增置專長教師	12,320		
	C1ZZ12 高中導師費差額	45,195		
	C1ZZ14 專任輔導教師	348,300		
	C1ZZ24 考績獎金	749,562		
	C1ZZ29 LED燈具採購		320,224	
	退休及離職準備金	113,875		
	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	46,237		
	E2ZZ01 自提離職儲金-約僱宿舍管理員呂素貞	113,875		
	E2ZZ02 自提離職儲金-約聘營養師徐子媛	46,237		
	應付代收款		14,144,851	
	L1ZA01 教科書費	174,349		
	L1ZA02 林明美校長助學金	20,000		
	L1ZA04 周華康助學金孳息	38,774		
	L1ZA05 調飲教室經費	3,220		
	L1ZA06 高瞻計畫	613,413		
	L1ZB02 學保費	7,012		
	L1ZB04 慈善款	4,390,121		
	L1ZB05 畢業紀念冊費	74,320		
	L1ZB14 國防培育班招生作業費	4,094		
	L1ZC02 員生社結算金	302,981		
	L1ZZ01 其他	238,773		
	L1ZZ03 普仁基金助學金	172,200		
	L1ZZ04 獎助學金	66,000		

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 108年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L1ZZ05	推展特教業務經費捐助款	2,000		
L1ZZ06	水電費分攤款	11,200		
L2ZZ10	公保費	53,638		
L2ZZ20	健保費	137,343		
L2ZZ30	勞保費	25,076		
L2ZZ50	退撫基金	118,378		
L2ZZ60	勞工退休準備金	225		
L2ZZ70	所得稅	16,714		
L2ZZZ2	代扣教職員午餐費	40,224		
L2ZZZ4	家長會費	18,000		
L2ZZZ5	(暫)學保費	175		
L2ZZZ6	(暫)學生午餐費	3,384		
L2ZZZ7	(暫)教科書費	694		
L2ZZZB	(暫)宿管費	16,927		
L2ZZZG	(暫)其他待繳市庫款	38,000		
L2ZZZH	離職儲金	3,517		
L3ZZ10	午餐費	736,804		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	2,349,600		
L5ZZ10	勞工退休準備金專戶	232,277		
L5ZZ20	周華康獎助學金	500,000		
L67201	技藝教育課程	5,685		
L68701	108年度身心障礙業務助理經費	328,116		
L77125	高中學生學習扶助方案	125,450		
L77130	高中試辦學習區完全免試入學資源挹注計畫	809,017		
L77133	試辦課程諮詢教師設置	14,720		
L77142	107學年度第一學期優質化計畫	910,969		
L77150	107學年度第一學期均質化計畫	714		
L77202	中輟預防追蹤與復學輔導工作計畫	1,643		
L77208	特教教師課稅配套方案-調整授課節數及導師費	250,928		
L77312	輔導教師人力運用計畫	6,970		
L77412	補校導師費	1,936		
L77808	前瞻基礎建設-校園數位建設-資訊研習	2,000		
L78102	107學年度第2學期均質化計畫	154,000		
L78103	107學年度第2學期高中優質化計畫	547,200		
L7ZZ09	精進教學品質	3,300		
L87121	完全免試國中提升學習品質計畫	365,308		
L87215	107學年度補救教學開班費	53,600		
L87222	國中學生生涯發展教育計畫	18,950		
L87224	增置專長教師員額實施計畫	107,472		
L87247	推動12年國教精進教學品質計畫	10,000		

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 108 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L87308	推動教育優先區計畫	17,440	464,191	
	存入保證金			
R3ZZ24	履約保證金-營養午餐生鮮蔬果採購案-鄉親蔬果行-108.7.31	20,000		
R3ZZ25	履約保證金-營養午餐生鮮蔬果採購案-六龜山城農特產行-108.7.31	20,000		
R3ZZ26	履約保證金-107年多功能智慧校園平台採購案-飛宇高新-108.3.31	95,000		
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		
R4ZZ11	保固保證金-107年更新校園監視系統-康福電子108.3.12	6,750		
R4ZZ12	保固保證金--107梯形組合桌椅採購案-柏亞傢俱108.5.8	3,690		
R4ZZ13	保固保證金-107年活動中心音響系統暨投影機-興林電子公司108.6.5	14,901		
R4ZZ14	保固保證金-107年校舍整修工程-福順土木包工業112.9.1	7,200		
R4ZZ15	保固保證金-106年水塔拆除暨景觀工程採購案-福順土木包工業111.9.18	16,800		
R4ZZ16	保固保證金-107年圍牆及候車亭整修工程採購案-福順土木包工業110.12.9	3,000		
R4ZZ17	保固保證金-107年體育器材採購案-南科109.12.27	13,350		
R5ZZ04	場地保證金-設置自動販賣機-統一速邁108.9.30	4,000		
R5ZZ07	場地保證金-推廣教育-大葉大學-108.1.31	700		
R5ZZ09	場地保證金-社區日語課-陳美惠-108.2.28	700		
R5ZZ10	場地保證金-運動會場地-普仁青年關懷基金會-108.2.28	4,000		
	應付退休及離職金	320,224	320,224	

高雄市教育發展基金—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 108 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				9,113,185	9,787,000	-673,815	-6.88
		累計數				9,113,185	9,787,000	-673,815	-6.88
一般行政管理計畫		本月數				3,806,073	4,662,000	-855,927	-18.36
		累計數				3,806,073	4,662,000	-855,927	-18.36
合 計		本月數				12,919,258	14,449,000	-1,529,742	-10.59
		累計數				12,919,258	14,449,000	-1,529,742	-10.59

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	276,844,503	58,508,212	358,000		13,245		509,446	218,171,600	
非理財目的之長期投資									
土地	116,766,323							116,766,323	
土地改良物	11,163,381	8,339,383					15,570	2,808,428	
房屋及建築	108,483,041	26,267,608					167,674	82,047,759	
機械及設備	17,235,874	9,690,932	68,000	(1)			188,365	7,424,577	
						本年度增加 數68,000元(教育部 補助完全免試計畫 應付代收款購 置68,000元)。			
交通及運輸設備	5,510,190	3,774,668					44,940	1,690,582	

註：

高雄市教育發展基金—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 108 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			
雜項設備	16,888,052	10,435,621	290,000	(1)			本年度增加 數290,000元(教育部 補助完全免試計畫 應付代收款購 置290,000元)。	92,897	6,649,534
購建中固定資產									
電腦軟體	797,642				13,245	(11)	本年度減少 數13,245元(提列攤 銷13,245元)。		784,397
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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				主要增減 原因說明	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				
			金額	類型	金額	類型			
長期債務									

註：

