

00114

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立文山高級中學

會計月報

中華民國 107 年 1 月份

主辦會計人員

會計室趙桂敏

基金主持人

高雄市立文山高級中學校長王明政

高雄市立文山高級中學

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01頁至第02頁
平衡表	第03頁至第04頁
各項費用彙計表	第05頁至第08頁
平衡表各科目明細表	第09頁至第11頁
主要業務計畫執行明細表 12	第12頁至第12頁
資本資產及長期負債增減情形表 13	第13頁至第13頁
固定項目增減情形表 14	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17頁
對帳單	第18頁至第32頁
保管品月報	第33頁至第33頁
保管品對帳單	第34頁至第34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47頁

高雄市地方教育發展基金－高雄市立文山高級中學

114-1

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	246,563,000	32,376,000	32,421,000	-45,000	-0.14	32,376,000	32,421,000	-45,000	-0.14
財產收入	45	247,000								
租金收入	452	246,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	227,060,000	32,321,000	32,321,000			32,321,000	32,321,000		
公庫撥款收入	462	227,060,000	32,321,000	32,321,000			32,321,000	32,321,000		
教學收入	4S	13,446,000								
學雜費收入	4S1	13,446,000								
其他收入	4Y	5,810,000	55,000	100,000	-45,000	-45.00	55,000	100,000	-45,000	-45.00
雜項收入	4YY	5,810,000	55,000	100,000	-45,000	-45.00	55,000	100,000	-45,000	-45.00
基金用途	5	246,563,000	43,577,187	32,421,000	11,156,187	34.41	43,577,187	32,421,000	11,156,187	34.41
高中及高職教育計畫	52	215,514,000	40,106,240	29,441,000	10,665,240	36.23	40,106,240	29,441,000	10,665,240	36.23
高中教育	521	215,514,000	40,106,240	29,441,000	10,665,240	36.23	40,106,240	29,441,000	10,665,240	36.23
一般行政管理計畫	5L	25,419,000	3,447,947	2,980,000	467,947	15.70	3,447,947	2,980,000	467,947	15.70
行政管理及推展	5L1	25,419,000	3,447,947	2,980,000	467,947	15.70	3,447,947	2,980,000	467,947	15.70
建築及設備計畫	5M	5,630,000	23,000		23,000		23,000		23,000	
營建及修建工程	5M2	2,155,000								
其他設備	5M4	3,475,000	23,000		23,000		23,000		23,000	
本期賸餘(短絀一)	6		-11,201,187		-11,201,187		-11,201,187		-11,201,187	
期初基金餘額	71	18,947,000					22,898,507	18,947,000	3,951,507	20.86
解繳國庫										
期末基金餘額	72	18,947,000					11,697,320	18,947,000	-7,249,680	-38.26

註：

高雄市地方教育發展基金－高雄市立文山高級中學

114-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 1 月份

基金來源：

1. 雜項收入：寒假輔導尚未繳入

基金用途：

1. 高中教育：年終工作獎金提前製單

2. 行政管理及推展：年終工作獎金提前製單

3. 其他設備：業務需要提前購置監視攝影機

高雄市地方教育發展基金 — 高雄市立文山高級中學

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	32,155,692	100.00	負 債	2	20,458,372	63.62
流動資產	11	30,449,690	94.69	流動負債	21	18,200,155	56.60
現金	111	29,113,175	90.54	應付款項	212	18,200,155	56.60
銀行存款	1112	28,963,175	90.07	應付代收款	2123	18,200,155	56.60
財政局市庫	1112-1	24,129,776	75.04	應付費用	2125	0	0.00
保管金	1112-2	1,864,128	5.80	預收款項	213	0	0.00
午餐專戶	1112-3	1,961,489	6.10	預收收入	2133	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	180,624	0.56	其他負債	22	2,258,217	7.02
其他專戶	1112-5	827,158	2.57	什項負債	221	2,258,217	7.02
零用及週轉金	1113	150,000	0.47	存入保證金	2211	552,215	1.72
應收款項	113	827,000	2.57	應付退休及離職金	2213	1,706,002	5.31
其他應收款	113Y	827,000	2.57	基金餘額	3	11,697,320	36.38
預付款項	115	509,515	1.58	基金餘額	31	11,697,320	36.38
預付費用	1154	509,515	1.58	基金餘額	311	11,697,320	36.38
投資、長期應收款項、貸	12	1,706,002	5.31	累積餘額	3111	22,898,507	71.21
墊款及準備金				本期短絀	3113	-11,201,187	-34.83
信託代理與保證資產		219,600		信託代理與保證負債		219,600	
保證品		219,600		應付保證品		219,600	

註：

高雄市地方教育發展基金 — 高雄市立文山高級中學

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	1,706,002	5.31	合計：		32,155,692	
退休及離職準備金	1241	1,706,002	5.31				
合計：		32,155,692					

信託代理與保證資產

219,600

保證品

219,600

註：

信託代理與保證負債

219,600

應付保證品

219,600

高雄市地方教育發展基金－高雄市立文山高級中學

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	223,847,000	43,248,136	-180,598,864	-80.68
11 正式員額薪資	120,735,000	19,616,184	-101,118,816	-83.75
113 職員薪金	119,220,000	19,358,924	-99,861,076	-83.76
114 工員工資	1,515,000	257,260	-1,257,740	-83.02
12 聘僱及兼職人員薪資	7,163,000	907,808	-6,255,192	-87.33
122 約僱職員薪金	50,000	6,563	-43,437	-86.87
124 兼職人員酬金	7,113,000	901,245	-6,211,755	-87.33
13 超時工作報酬	1,516,000		-1,516,000	-100.00
131 加班費	1,456,000		-1,456,000	-100.00
132 值班費	60,000		-60,000	-100.00
15 獎金	28,265,000	14,484,318	-13,780,682	-48.76
151 考績獎金	12,620,000		-12,620,000	-100.00
152 年終獎金	15,645,000	14,484,318	-1,160,682	-7.42
16 退休及卹償金	51,189,000	7,914,033	-43,274,967	-84.54
161 職員退休及離職金	43,916,000	7,222,807	-36,693,193	-83.55
162 工員退休及離職金	5,488,000		-5,488,000	-100.00
164 卹償金	1,785,000	691,226	-1,093,774	-61.28
18 福利費	14,978,000	325,793	-14,652,207	-97.82
181 分擔員工保險費	11,985,000	313,793	-11,671,207	-97.38
183 傷病醫藥費	63,000		-63,000	-100.00
18Y 其他福利費	2,930,000	12,000	-2,918,000	-99.59
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	11,886,000	157,409	-11,728,591	-98.68
21 水電費	2,524,000		-2,524,000	-100.00
212 工作場所電費	2,178,000		-2,178,000	-100.00

高雄市地方教育發展基金－高雄市立文山高級中學

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	%
214 工作場所水費	340,000		-340,000	-100.00
217 氣體費	6,000		-6,000	-100.00
22 郵電費	283,000	3,596	-279,404	-98.73
221 郵費	70,000	3,596	-66,404	-94.86
222 電話費	180,000		-180,000	-100.00
224 數據通信費	33,000		-33,000	-100.00
23 旅運費	440,000	6,730	-433,270	-98.47
231 國內旅費	200,000	6,730	-193,270	-96.64
236 貨物運費	40,000		-40,000	-100.00
23Y 其他旅運費	200,000		-200,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	475,000	7,990	-467,010	-98.32
241 印刷及裝訂費	375,000	7,990	-367,010	-97.87
246 業務宣導費	100,000		-100,000	-100.00
25 修理保養及保固費	1,786,000	54,322	-1,731,678	-96.96
251 土地改良物修護費	50,000		-50,000	-100.00
252 一般房屋修護費	700,000	31,257	-668,743	-95.53
255 機械及設備修護費	386,000	2,200	-383,800	-99.43
257 什項設備修護費	650,000	20,865	-629,135	-96.79
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00
27 一般服務費	696,000		-696,000	-100.00
279 外包費	591,000		-591,000	-100.00
27D 計時與計件人員酬金	100,000		-100,000	-100.00
27F 體育活動費	5,000		-5,000	-100.00
28 專業服務費	5,537,000	82,171	-5,454,829	-98.52
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,145,000	30,346	-5,114,654	-99.41

高雄市地方教育發展基金－高雄市立文山高級中學

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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	67,000		-67,000	-100.00
288 委託考選訓練費	20,000		-20,000	-100.00
289 試務甄選費	10,000		-10,000	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	295,000	51,825	-243,175	-82.43
29 公共關係費	143,000	2,600	-140,400	-98.18
291 公共關係費	143,000	2,600	-140,400	-98.18
3 材料及用品費	2,118,000	21,570	-2,096,430	-98.98
31 使用材料費	10,000		-10,000	-100.00
313 油脂	10,000		-10,000	-100.00
32 用品消耗	2,108,000	21,570	-2,086,430	-98.98
321 辦公(事務)用品	546,000	9,255	-536,745	-98.30
322 報章什誌	85,000		-85,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	300,000		-300,000	-100.00
324 化學藥劑與實驗用品	80,000	2,395	-77,605	-97.01
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000		-20,000	-100.00
32Y 其他	1,077,000	9,920	-1,067,080	-99.08
4 租金、償債與利息	680,000	2,600	-677,400	-99.62
44 交通及運輸設備租金	50,000	2,600	-47,400	-94.80
442 車租	50,000	2,600	-47,400	-94.80
45 什項設備租金	630,000		-630,000	-100.00
451 什項設備租金	630,000		-630,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	6,100,000	23,000	-6,077,000	-99.62
51 購置固定資產	5,630,000	23,000	-5,607,000	-99.59
513 擴充改良房屋建築及設備	2,155,000		-2,155,000	-100.00
514 購置機械及設備	2,320,000		-2,320,000	-100.00
516 購置什項設備	1,155,000	23,000	-1,132,000	-98.01

高雄市地方教育發展基金－高雄市立文山高級中學

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	%
52 購置無形資產	470,000		-470,000	-100.00
521 購置電腦軟體	470,000		-470,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,398,000	122,472	-1,275,528	-91.24
71 會費	18,000		-18,000	-100.00
712 學術團體會費	12,000		-12,000	-100.00
713 職業團體會費	6,000		-6,000	-100.00
72 捐助、補助與獎助	1,000,000	105,592	-894,408	-89.44
726 獎助學員生給與	1,000,000	105,592	-894,408	-89.44
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000		-80,000	-100.00
746 獎勵費用	80,000		-80,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	300,000	16,880	-283,120	-94.37
751 技能競賽	300,000	16,880	-283,120	-94.37
9 其他	534,000	2,000	-532,000	-99.63
91 其他支出	534,000	2,000	-532,000	-99.63
91Y 其他	534,000	2,000	-532,000	-99.63
合計	246,563,000	43,577,187	-202,985,813	-82.33

高雄市立文山高級中學

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	24,129,776	24,129,776	
	保管金	1,864,128	1,864,128	
	午餐專戶	1,961,489	1,961,489	
	教育儲蓄戶	180,624	180,624	
	其他專戶	827,158	827,158	
	零用及週轉金	150,000	150,000	
	其他應收款	827,000	827,000	
	預付費用	148,376	509,515	
	C1ZA01 增置專長教師員額	48,000		
	C1ZA02 高中導師職務加給差額	173,608		
	C1ZB01 約僱專任教練	70,314		
	C1ZB02 預支參加各項體育競賽	69,217		
	C1ZC02 總務處預付資本門			
	退休及離職準備金	418,050	1,706,002	
	E1ZZ01 公提離職儲金-張丙松	434,951		
	E1ZZ02 公提離職儲金-王建文	418,050		
	E2ZZ01 自提離職儲金-張丙松	434,951		
	E2ZZ02 自提離職儲金-王建文			
	保證品	219,600	219,600	
	應付代收款		18,200,155	
	L1ZB01 球隊捐款	10,000		
	L1ZB02 學軍隊捐款	94,878		
	L1ZB03 捐助體育班經費	74,530		
	L1ZB04 國際生專用款	9,771		
	L1ZB06 捐贈-改善設備及活動	10,000		
	L1ZZ01 平安保險費	20,275		
	L1ZZ02 教科書費	193,091		
	L1ZZ10 高中課後輔導費	541,725		
	L1ZZ11 高中補救教學費	236,073		
	L1ZZ12 高中暑期輔導費	665,853		
	L1ZZ13 高中寒假輔導費	2,200		
	L1ZZ14 高中重補修學分費	3,227,175		
	L1ZZ15 輔導費(99以前)	1,522,286		
	L1ZZ16 電腦使用管理費	1,641,909		

高雄市立文山高級中學

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	
L1ZZ17	仁愛基金	8,663		
L1ZZ18	資源回收費	64,086		
L1ZZ19	住宿費	266,097		
L1ZZ20	冷氣費	88,925		
L1ZZ21	冷氣押金	24,500		
L1ZZ22	場地租借清潔費	195,725		
L1ZZ23	家長會費	153,200		
L2ZZ10	公保費	163,862		
L2ZZ21	職員健保費	496,146		
L2ZZ22	工員健保費	33,965		
L2ZZ23	補充健保費	4,838		
L2ZZ30	勞保費	40,609		
L2ZZ40	軍保費	4,288		
L2ZZ50	退撫基金	455,329		
L2ZZ60	勞工退休準備金	31,519		
L2ZZ70	所得稅	224,558		
L2ZZ90	零用金	126,052		
L2ZZZ1	獎補(助)學金	48,600		
L2ZZZ3	清寒服務學習獎助學金	91,540		
L2ZZZ4	教務業務經費	92,753		
L2ZZZ7	學務業務經費	40,350		
L2ZZZZ	其他	9,719		
L3ZZ10	午餐費	1,961,489		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	180,624		
L5ZZ10	廚工退休準備金	673,313		
L5ZZZ0	註冊專戶	153,845		
L67501	局補約僱運動教練薪資等	658,677		
L67701	身心障礙業務助理薪資	934,773		
L6ZZ03	高中兼行政人員兼課鐘點費	29,840		
L6ZZ04	身心障礙業務助理薪資	42,099		
L6ZZ05	專任運動教練薪資	6,288		
L6ZZ09	清寒優秀獎學金	7,500		
L6ZZ11	跨域課程	25,274		
L6ZZZZ	其他	1,000		
L77105	部補-106學年度高中優質化輔助方案	824,065		
L77109	局部補-畢業生適性入學講師培訓及說明會	4,000		
L8ZZ01	學習扶助方案	7,330		
L8ZZ02	高中優質化	14,389		
L8ZZ03	課稅配套經費	137,963		
L8ZZ04	特教課稅配套	141,104		
L8ZZ05	第二外語教育經費	42,400		
L8ZZ07	補救教學	72,877		
L8ZZ09	高瞻計畫	829,825		

高雄市立文山高級中學

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	
L8ZZ14	約用運動傷害防護員計畫	185,640		
L8ZZ16	國中生涯發展教育	51,000		
L8ZZ21	局部補-增置專長教師	151,900		
L8ZZ24	局部補-科學教育	126,593		
L8ZZ30	部補-免學費	4,160		
L8ZZ31	部補-華語補救課程	17,097		
存入保證金			552,215	—
R3ZZ01	履約保證金	275,027		
R4ZZ01	保固保證金	277,188		
應付退休及離職金		1,706,002	1,706,002	—
應付保證品		219,600	219,600	—

高雄市地方教育發展基金—高雄市立文山高級中學

114-12

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				40,106,240	29,441,000	10,665,240	36.23
		累計數				40,106,240	29,441,000	10,665,240	36.23
一般行政管理計畫		本月數				3,447,947	2,980,000	467,947	15.70
		累計數				3,447,947	2,980,000	467,947	15.70
建築及設備計畫		本月數				23,000	0	23,000	0.00
		累計數				23,000	0	23,000	0.00
合 計		本月數				43,577,187	32,421,000	11,156,187	34.41
		累計數				43,577,187	32,421,000	11,156,187	34.41

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	254,379,398	79,235,191	36,000				901,478	174,278,729	
非理財目的之長期投資									
土地	4,048,000							4,048,000	
土地改良物	17,506,348 ✓	7,427,538 ✓					81,882	9,996,928	
房屋及建築	156,588,574 ✓	28,902,316 ✓					331,664	127,354,594	
機械及設備	29,847,763 ✓	16,826,258 ✓	13,000	(1)		應付代收款購 置13,000元 ✓	230,562	12,803,943	
交通及運輸設備	5,039,589 ✓	3,538,333 ✓					32,382	1,468,874	
雜項設備	38,305,898 ✓	22,540,746	23,000	(1)			224,988	15,563,164	
購建中固定資產	53,350							53,350	
軟體	2,989,876							2,989,876	
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	254,379,398	36,000		254,415,398		13,000
非理財目的之長期投資						
土地	4,048,000			4,048,000		
土地改良物	17,506,348			17,506,348		
房屋及建築	156,588,574			156,588,574		
機械及設備	29,847,763	13,000		29,860,763	應付代收款購 置13,000元	13,000
交通及運輸設備	5,039,589			5,039,589		
雜項設備	38,305,898	23,000		38,328,898		
購建中固定資產	53,350			53,350		
軟體	2,989,876			2,989,876		
權利						
遞耗資產						
其他						
長期債務						

高雄市地方教育發展基金—高雄市立文山高級中學

114-15

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 107 年 1 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		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
土地														
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		2,155,000			2,155,000									
房屋及建築		2,155,000			2,155,000									
購建中固定資產														
機械及設備		2,320,000			2,320,000									
機械及設備		2,320,000			2,320,000									
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		1,155,000			1,155,000		23,000		23,000		23,000			
雜項設備		1,155,000			1,155,000		23,000		23,000		23,000		業務需要提前購置監視攝影 機23,000元	
購建中固定資產														
總計		5,630,000			5,630,000		23,000		23,000		23,000			