

高雄市政府教育局主管
高雄市教育發展基金
高雄市立新莊高級中學

會 計 月 報

中華民國108年1月份

主辦會計人員



基金主持人



高雄市立新莊高級中學

目次

中華民國 108 年 度 1 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3頁
各項費用彙計表	第4頁至第7頁
平衡表各科目明細表	第8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
對帳單	第17頁至第26頁
保管品月報	第27頁至第27頁
保管品對帳單	第28頁至第28頁
市有財產增減結存表(月報表)	第29頁至第29頁
財產增減月報表	第30頁至第31頁
電腦軟體增減結存表	第32頁至第33頁

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

107-1

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	207,107,000	38,148,510	37,689,000	459,510	1.22	38,148,510	37,689,000	459,510	1.22
財產收入	45	580,000	28,588	100,000	-71,412	-71.41	28,588	100,000	-71,412	-71.41
租金收入	452	580,000	28,588	100,000	-71,412	-71.41	28,588	100,000	-71,412	-71.41
政府撥入收入	46	172,345,000	37,589,000	37,589,000			37,589,000	37,589,000		
公庫撥款收入	462	172,345,000	37,589,000	37,589,000			37,589,000	37,589,000		
教學收入	4S	27,784,000								
學雜費收入	4S1	27,784,000								
其他收入	4Y	6,398,000	530,922		530,922		530,922		530,922	
雜項收入	4YY	6,398,000	530,922		530,922		530,922		530,922	
基金用途	5	209,616,000	37,911,303	38,122,000	-210,697	-0.55	37,911,303	38,122,000	-210,697	-0.55
高中及高職教育計畫	52	146,865,000	28,640,757	29,207,000	-566,243	-1.94	28,640,757	29,207,000	-566,243	-1.94
高中教育	521	146,865,000	28,640,757	29,207,000	-566,243	-1.94	28,640,757	29,207,000	-566,243	-1.94
一般行政管理計畫	5L	52,101,000	9,254,946	8,915,000	339,946	3.81	9,254,946	8,915,000	339,946	3.81
行政管理及推展	5L1	52,101,000	9,254,946	8,915,000	339,946	3.81	9,254,946	8,915,000	339,946	3.81
建築及設備計畫	5M	10,650,000	15,600		15,600		15,600		15,600	
營建及修建工程	5M2	2,585,000								
交通及運輸設備	5M3	429,000								
其他設備	5M4	7,636,000	15,600		15,600		15,600		15,600	
本期賸餘(短絀一)	6	-2,509,000	237,207	-433,000	670,207	-154.78	237,207	-433,000	670,207	-154.78
期初基金餘額	71	36,236,033					41,504,276	36,236,033	5,268,243	14.54
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	33,727,033					41,741,483	35,803,033	5,938,450	16.59

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

107-2

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：係本校員生消費合作社108年場地租用租金尚未入帳所致。
2. 雜項收入：係108年1月輔導費及107-1學期優質化贖餘款等轉列雜項收入所致。

基金用途：

其他設備：係自動體外心臟去顫器資本租賃租金15,600元依契約規定於1月份支付。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立新莊高級中學

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	66,604,932	100.00	負 債	2	24,863,449	37.33
流動資產	11	66,604,932	100.00	流動負債	21	24,051,387	36.11
現金	111	53,253,507	79.95	應付款項	212	24,051,387	36.11
銀行存款	1112	53,103,507	79.73	應付代收款	2123	23,873,307	35.84
財政局市庫	1112-1	44,817,319	67.29	應付費用	2125	178,080	0.27
保管金	1112-2	3,335,444	5.01	其他負債	22	812,062	1.22
午餐專戶	1112-3	2,678,914	4.02	什項負債	221	812,062	1.22
教育儲蓄戶	1112-4	1,326,792	1.99	存入保證金	2211	812,062	1.22
其他專戶	1112-5	945,038	1.42	基金餘額	3	41,741,483	62.67
零用及週轉金	1113	150,000	0.23	基金餘額	31	41,741,483	62.67
應收款項	113	13,350,625	20.04	基金餘額	311	41,741,483	62.67
其他應收款	113Y	13,350,625	20.04	累積餘額	3111	41,504,276	62.31
預付款項	115	800	0.00	本期賸餘	3112	237,207	0.36
預付費用	1154	800	0.00	合計：		66,604,932	
合計：		66,604,932					

信託代理與保證資產

1,000,000

保證品

1,000,000

註：

信託代理與保證負債

1,000,000

應付保證品

1,000,000

高雄市教育發展基金－高雄市立新莊高級中學

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	171,052,000	37,377,935	-133,674,065	-78.15
11 正式員額薪資	92,831,000	17,479,853	-75,351,147	-81.17
113 職員薪金	90,851,000	17,150,983	-73,700,017	-81.12
114 工員工資	1,980,000	328,870	-1,651,130	-83.39
12 聘僱及兼職人員薪資	7,535,000	475,873	-7,059,127	-93.68
122 約僱職員薪金	410,000	62,913	-347,087	-84.66
124 兼職人員酬金	7,125,000	412,960	-6,712,040	-94.20
13 超時工作報酬	1,306,000		-1,306,000	-100.00
131 加班費	1,100,000		-1,100,000	-100.00
132 值班費	206,000		-206,000	-100.00
15 獎金	24,583,000	12,854,251	-11,728,749	-47.71
151 考績獎金	12,198,000		-12,198,000	-100.00
152 年終獎金	12,385,000	12,854,251	469,251	3.79
16 退休及卹償金	34,298,000	5,810,944	-28,487,056	-83.06
161 職員退休及離職金	33,649,000	5,810,944	-27,838,056	-82.73
162 工員退休及離職金	649,000		-649,000	-100.00
18 福利費	10,498,000	757,014	-9,740,986	-92.79
181 分擔員工保險費	7,825,000	476,266	-7,348,734	-93.91
183 傷病醫藥費	48,000		-48,000	-100.00
18Y 其他福利費	2,625,000	280,748	-2,344,252	-89.30
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	17,155,000	403,754	-16,751,246	-97.65
21 水電費	4,139,000		-4,139,000	-100.00
212 工作場所電費	3,610,000		-3,610,000	-100.00
214 工作場所水費	519,000		-519,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市立新莊高級中學

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	%
216 氣體費	10,000		-10,000	-100.00
22 郵電費	288,000	12,333	-275,667	-95.72
221 郵費	116,000	12,333	-103,667	-89.37
222 電話費	142,000		-142,000	-100.00
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	635,000		-635,000	-100.00
231 國內旅費	500,000		-500,000	-100.00
235 貨物運費	60,000		-60,000	-100.00
236 裝卸費	5,000		-5,000	-100.00
23Y 其他旅運費	70,000		-70,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	758,000	35,011	-722,989	-95.38
241 印刷及裝訂費	708,000	35,011	-672,989	-95.05
245 業務宣導費	50,000		-50,000	-100.00
25 修理保養及保固費	3,513,000	125,641	-3,387,359	-96.42
252 一般房屋修護費	1,326,000	61,621	-1,264,379	-95.35
255 機械及設備修護費	710,000	60,000	-650,000	-91.55
256 交通及運輸設備修護費	78,000		-78,000	-100.00
257 雜項設備修護費	1,399,000	4,020	-1,394,980	-99.71
26 保險費	63,000	25,430	-37,570	-59.63
261 一般房屋保險費	34,000	19,458	-14,542	-42.77
263 機械及設備保險費	28,000	5,972	-22,028	-78.67
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,443,000	10,000	-1,433,000	-99.31
279 外包費	1,443,000	10,000	-1,433,000	-99.31
28 專業服務費	6,173,000	193,300	-5,979,700	-96.87
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,398,000	189,300	-5,208,700	-96.49

高雄市教育發展基金－高雄市立新莊高級中學

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	68,000		-68,000	-100.00
288 委託考選訓練費	155,000		-155,000	-100.00
289 試務甄選費	118,000	4,000	-114,000	-96.61
28A 電腦軟體服務費	434,000		-434,000	-100.00
29 公共關係費	143,000	2,039	-140,961	-98.57
291 公共關係費	143,000	2,039	-140,961	-98.57
3 材料及用品費	4,323,000	75,699	-4,247,301	-98.25
31 使用材料費	8,000		-8,000	-100.00
313 油脂	8,000		-8,000	-100.00
32 用品消耗	4,315,000	75,699	-4,239,301	-98.25
321 辦公(事務)用品	1,147,000	24,500	-1,122,500	-97.86
322 報章雜誌	315,000		-315,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	647,000	11,335	-635,665	-98.25
324 化學藥劑與實驗用品	250,000	22,164	-227,836	-91.13
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000		-30,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	1,926,000	17,700	-1,908,300	-99.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	437,000		-437,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	87,000		-87,000	-100.00
442 車租	87,000		-87,000	-100.00
45 雜項設備租金	350,000		-350,000	-100.00
451 雜項設備租金	350,000		-350,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	12,598,000	15,600	-12,582,400	-99.88
51 購建固定資產	10,650,000	15,600	-10,634,400	-99.85
512 興建土地改良物	500,000		-500,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	2,085,000		-2,085,000	-100.00
514 購置機械及設備	3,254,000	15,600	-3,238,400	-99.52

高雄市教育發展基金－高雄市立新莊高級中學

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	%
515 購置交通及運輸設備	429,000		-429,000	-100.00
516 購置雜項設備	4,382,000		-4,382,000	-100.00
52 購置無形資產	1,948,000		-1,948,000	-100.00
521 購置電腦軟體	1,948,000		-1,948,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	2,507,000	11,000	-2,496,000	-99.56
71 會費	7,000		-7,000	-100.00
712 學術團體會費	5,000		-5,000	-100.00
713 職業團體會費	2,000		-2,000	-100.00
72 捐助、補助與獎助	1,692,000	6,000	-1,686,000	-99.65
726 獎助學員生給與	1,692,000	6,000	-1,686,000	-99.65
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	308,000		-308,000	-100.00
743 獎勵費用	308,000		-308,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	500,000	5,000	-495,000	-99.00
751 技能競賽	200,000	5,000	-195,000	-97.50
752 交流活動費	300,000		-300,000	-100.00
9 其他	1,544,000	27,315	-1,516,685	-98.23
91 其他支出	1,544,000	27,315	-1,516,685	-98.23
91Y 其他	1,544,000	27,315	-1,516,685	-98.23
合計	209,616,000	37,911,303	-171,704,697	-81.91

高雄市立新莊高級中學
 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	44,817,319	44,817,319	
	保管金	3,335,444	3,335,444	
	午餐專戶	2,678,914	2,678,914	
	教育儲蓄戶	1,326,792	1,326,792	
	其他專戶	945,038	945,038	
	零用及週轉金	150,000	150,000	
	其他應收款			
	A18Z01 108 年國中教育會考經費	12,282,625	13,350,625	
	A18Z02 107-2 學期優質化教育部補助款	1,068,000		
	預付費用	800	800	
	C18A02 葉明達 1/17 數學學科中心研習公假 派代鐘點費-1080630			
	保證品			
	K7ZZ02 107 學年度民辦民營學生午餐採購案 履約保證金-味帝公司-1081031	1,000,000	1,000,000	
	應付代收款			
	L1ZA03 聯招經費	150,886		
	L1ZA04 教師甄試	303,009		
	L1ZA05 音樂班聯招	2,560		
	L1ZA06 108 年國中會考收入	189,360		
	L1ZB04 資源回收款-環保教育經費	16,599		
	L1ZC01 場所使用費	280,873		
	L1ZC02 冷氣收費專戶	189,120		
	L1ZC03 教室冷氣養護費	223,096		
	L1ZD02 輔導中心指定用途捐款	10,000		
	L1ZD03 教師助理員	10,992		
	L1ZZ01 其他	816,572		
	L2ZZ10 公保費	142,710		
	L2ZZ20 健保費	442,896		
	L2ZZ30 勞保費	44,850		
	L2ZZ40 軍保費	8,729		
	L2ZZ50 退撫基金	374,162		
	L2ZZ62 勞工退休準備金-新制	7,128		
	L2ZZ70 所得稅	659,903		
	L2ZZZ1 其他	1,655,066		
	L3ZZ11 午餐費	2,526,850		

高雄市立新莊高級中學

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	
L3ZZ12	午餐教育經費	152,064		
L4ZZ11	教育儲蓄戶084412	1,326,792		
L5ZZ11	心淨暨李榮淳獎助學金300307	100,000		
L5ZZ12	大地清寒優秀學生獎學金300307	310,000		
L5ZZ14	龔女士勵學獎學金300307	500,000		
L5ZZ21	心淨暨李榮淳捐款孳息031785	8,941		
L5ZZ22	大地清寒優秀學生獎學金捐款孳息031785	23,867		
L5ZZ24	龔女士獎學金捐款孳息031785	2,230		
L67701	復康巴士經費	30,706		
L67DXY	用人費用不足撥補經費	172,197		
L77133	高中課程諮詢教師設置經費	11,360		
L77146	課室及適性學習空間活化經費	85,918		
L77150	107學年均質化	64,288		
L77152	107-1高中第二外語	3,740		
L77550	107學年運動防護計畫	124,100		
L77705	復康巴士經費	12,880		
L77716	藝術才能班外聘教師差額鐘點費	6,075		
L78103	107-2優質化	1,065,840		
L78105	108年國中會考經費	11,816,948		
	應付費用		178,080	
M17A01	107年前瞻計畫數位建設經常門配			
合款1080228			178,080	
存入保證金				
R34Z01	104-107年垃圾資源回收案-浩林公司-1080210	5,000		
R37Z01	107-108年自動販賣機租借-崇曜公司-1090131	1,500		
R37Z07	107-108年自動販賣機租借-皇意公司-1090131	5,000		
R37Z09	107年考卷打字、印刷(分批供貨)-長洲公司-1080414	16,880		
R37Z24	107學年度高二公民訓練-國益公司-1080401	86,030		
R37Z32	107年前瞻基礎建設數位建設採購-納利吉公司-1080228	275,000		
R46Z11	106年度音樂班樂器採購-大昌公司-1080621	24,000		
R47Z02	106年自然科實驗室設備定製採購-三雄公司-1080130	29,938		
R47Z03	107年生物實驗用設備採購案保固金-龍緣公司-1080413	7,857		
R47Z04	107年物理課程用設備-永原公司-1080418	3,120		
			812,062	
			178,080	

高雄市立新莊高級中學
高雄市教育局發展基金
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	
R47Z05 司-1080415	短焦動態投影機採購-元科公	3,643		
R47Z06 司-1080503	107年鐵門設備採購-鋼展公	6,667		
R47Z07 司-1080517	廁所隔間工程採購-裕驊公	21,000		
R47Z08 司-1080526	107年視聽設備採購-納利吉公	7,722		
R47Z09 司-1090520	會議室教學視訊設備採購-納利吉公	20,550		
R47Z10	平板電腦採購-愛迪生公司-1080703	8,244		
R47Z11 司-1080630	高壓電機房開關汰換工程-贊霖公	10,800		
R47Z13 司-1090802	太陽能LED節能路燈採購-極亮鎂公	22,001		
R47Z14 司-1090726	運動防護器材採購-汀沃克公	8,100		
R47Z15 司-1090803	107年音樂班定音鼓採購-大昌公	24,150		
R47Z16 司-1090705	生物實驗室配電及各實驗室冷氣管排水管鋪設-達晉成公司-1080901	4,650		
R47Z17 司-1091103	游泳及網球訓練器材-全絃企業公	8,448		
R47Z18 司-1091103	網球整修及網、羽球訓練器材暨改善設備-全絃企業公司-1081102	56,250		
R47Z19 司-1081125	互動式電子教學看板採購-納利吉公	4,110		
R47Z20 司-1081125	自然科儀器採購-育杰公司1081228	21,213		
R47Z21 司-1090119	AR編輯平台系統採購-納利吉公	4,470		
R47Z22 司-1090105	實驗室整修採購-三雄公司-1090105	19,902		
R47Z23 司-1110107	多媒體教學連網顯示器採購-福得公	3,879		
R47Z24 司-1090112	生物實驗用顯微鏡採購-台灣儀器公	13,428		
R47Z25 司-1100125	107年度音樂班低音笙採購-大昌公	4,800		
R47Z26 司-1090104	探究與實作暨寰宇多功能教學空間活動工程採購-晉璋公司-1090104	24,810		
R54Z01 分行-1080131	105-107年自動櫃員機設置-高銀北高	10,000		
R57Z14 司-1080705	107學年314冷氣儲值卡保證	1,000		
R57Z15 金-1080705	102及二、三年級冷氣儲值卡保證	30,000		
	金(不含314)-1080705			

高雄市立新莊高級中學
 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	
	R57Z17 一年級冷氣儲值卡保證金(不含102及114)-1080705	13,000		
	R57Z20 107學年度114冷氣儲值卡保證金1080705	1,000		
	R58Z01 108年1月借用網球場場地保證金-吳坤良-1080228	2,500		
	R58Z02 1/28借用本校教室場地保證金-忠欣公司-1080228	1,400		
	應付保證品	1,000,000	1,000,000	

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

107-12

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				28,640,757	29,207,000	-566,243	-1.94
		累計數				28,640,757	29,207,000	-566,243	-1.94
一般行政管理計畫		本月數				9,254,946	8,915,000	339,946	3.81
		累計數				9,254,946	8,915,000	339,946	3.81
建築及設備計畫		本月數				15,600	0	15,600	0.00
		累計數				15,600	0	15,600	0.00
合 計		本月數				37,911,303	38,122,000	-210,697	-0.55
		累計數				37,911,303	38,122,000	-210,697	-0.55

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	2,515,969,284	237,975,444	20,588		266,830		1,124,257	2,276,623,341	
非理財目的之長期投資									
土地	1,944,684,000							1,944,684,000	
土地改良物	18,630,541	11,695,750					70,386	6,864,405	
房屋及建築	416,945,487	130,854,879	4,988	(1)		本年度增加數：應 付代收款增 置4,988元。 本年度增加數：預 算內增置15,600元。 本年度減少數：報 廢53,060元。	625,660	285,469,936	
機械及設備	48,294,006	37,038,901	15,600	(1)	53,060		(5)	256,885	10,960,760
交通及運輸設備	9,221,091	7,369,251						40,256	1,811,584

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

107-14

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	76,959,527	51,016,663			182,815	(5)	本年度減少數：報 廢182,815元。	131,070	25,628,979
購建中固定資產									
電腦軟體	1,234,632				30,955	(11)	本年度減少數：無 形資產攤 銷30,955元。		1,203,677
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

107-15

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 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		累計執行數				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		500,000			500,000									
土地改良物		500,000			500,000									
購建中固定資產														
房屋及建築		2,085,000			2,085,000									
房屋及建築		2,085,000			2,085,000									
購建中固定資產														
機械及設備	584,200	3,254,000			3,838,200		15,600		15,600		15,600		自動體外心臟去顫器資本租賃 租金15,600元依契約規定於1月 份支付。	
機械及設備	584,200	3,254,000			3,838,200		15,600		15,600		15,600			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		429,000			429,000									
交通及運輸設備		429,000			429,000									
購建中固定資產														
雜項設備		4,382,000			4,382,000									
雜項設備		4,382,000			4,382,000									
購建中固定資產														
總計	584,200	10,650,000			11,234,200		15,600		15,600		15,600			