

00112

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立新興高級中學

會 計 月 報

中 華 民 國 108 年 1 月 份

主辦會計人員



基金主持人



# 高雄市立新興高級中學

## 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
對帳單	第18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	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—高雄市立新興高級中學

112-1

## 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	232,821,000	45,961,168	45,939,000	22,168	0.05	45,961,168	45,939,000	22,168	0.05
財產收入	45	278,000	213,168	188,000	25,168	13.39	213,168	188,000	25,168	13.39
租金收入	452	278,000	213,168	188,000	25,168	13.39	213,168	188,000	25,168	13.39
政府撥入收入	46	215,005,000	45,741,000	45,741,000			45,741,000	45,741,000		
公庫撥款收入	462	215,005,000	45,741,000	45,741,000			45,741,000	45,741,000		
教學收入	4S	10,745,000								
學雜費收入	4S1	10,745,000								
其他收入	4Y	6,793,000	7,000	10,000	-3,000	-30.00	7,000	10,000	-3,000	-30.00
雜項收入	4YY	6,793,000	7,000	10,000	-3,000	-30.00	7,000	10,000	-3,000	-30.00
基金用途	5	232,824,000	42,068,592	45,939,000	-3,870,408	-8.43	42,068,592	45,939,000	-3,870,408	-8.43
高中及高職教育計畫	52	137,819,000	27,087,543	29,136,000	-2,048,457	-7.03	27,087,543	29,136,000	-2,048,457	-7.03
高中教育	521	137,819,000	27,087,543	29,136,000	-2,048,457	-7.03	27,087,543	29,136,000	-2,048,457	-7.03
一般行政管理計畫	5L	91,482,000	14,981,049	16,803,000	-1,821,951	-10.84	14,981,049	16,803,000	-1,821,951	-10.84
行政管理及推展	5L1	91,482,000	14,981,049	16,803,000	-1,821,951	-10.84	14,981,049	16,803,000	-1,821,951	-10.84
建築及設備計畫	5M	3,523,000								
營建及修建工程	5M2	930,000								
其他設備	5M4	2,593,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,000	3,892,576		3,892,576		3,892,576		3,892,576	
期初基金餘額	71	15,890,308					22,626,083	15,890,308	6,735,775	42.39
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	15,887,308					26,518,659	15,890,308	10,628,351	66.89

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學

112-2

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：場地租借收入超出預期所致。
2. 雜項收入：本學期末辦理代理教師甄選及工本費收入低於預期。

基金用途：

1. 行政管理及推展：部分項目費用已發生尚未核銷。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立新興高級中學

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	46,771,566	100.00	負債	2	20,252,907	43.30
流動資產	11	46,693,427	99.83	流動負債	21	18,801,551	40.20
現金	111	43,781,254	93.61	應付款項	212	18,801,551	40.20
銀行存款	1112	43,631,254	93.29	應付代收款	2123	16,093,115	34.41
財政局市庫	1112-1	38,065,052	81.39	其他應付款	212Y	2,708,436	5.79
保管金	1112-2	1,989,763	4.25	其他負債	22	1,451,356	3.10
午餐專戶	1112-3	1,522,130	3.25	什項負債	221	1,451,356	3.10
教育儲蓄戶	1112-4	2,054,309	4.39	存入保證金	2211	1,373,217	2.94
零用及週轉金	1113	150,000	0.32	應付退休及離職金	2213	78,139	0.17
應收款項	113	1,647,451	3.52	基金餘額	3	26,518,659	56.70
其他應收款	113Y	1,647,451	3.52	基金餘額	31	26,518,659	56.70
預付款項	115	1,264,722	2.70	基金餘額	311	26,518,659	56.70
預付費用	1154	1,264,722	2.70	累積餘額	3111	22,626,083	48.38
投資、長期應收款項、貸	12	78,139	0.17	本期賸餘	3112	3,892,576	8.32
墊款及準備金				合計：		46,771,566	
準備金	124	78,139	0.17				

信託代理與保證資產

2,544,634

信託代理與保證負債

2,544,634

保證品

2,544,634

應付保證品

2,544,634

註：係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金544,634元及勞務採購履約保證金2,000,000元。



## 高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學

### 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	211,271,000	41,899,982	-169,371,018	-80.17
11 正式員額薪資	98,349,000	17,140,680	-81,208,320	-82.57
113 職員薪金	96,789,000	16,870,640	-79,918,360	-82.57
114 工員工資	1,560,000	270,040	-1,289,960	-82.69
12 聘僱及兼職人員薪資	6,602,000	601,992	-6,000,008	-90.88
122 約僱職員薪金	454,000	69,832	-384,168	-84.62
124 兼職人員酬金	6,148,000	532,160	-5,615,840	-91.34
13 超時工作報酬	1,431,000		-1,431,000	-100.00
131 加班費	1,331,000		-1,331,000	-100.00
132 值班費	100,000		-100,000	-100.00
15 獎金	22,800,000	12,939,460	-9,860,540	-43.25
151 考績獎金	10,500,000	218,478	-10,281,522	-97.92
152 年終獎金	12,300,000	12,720,982	420,982	3.42
16 退休及卹償金	71,332,000	10,932,491	-60,399,509	-84.67
161 職員退休及離職金	68,138,000	10,467,341	-57,670,659	-84.64
162 工員退休及離職金	493,000		-493,000	-100.00
163 卹償金	2,701,000	465,150	-2,235,850	-82.78
18 福利費	10,756,000	285,359	-10,470,641	-97.35
181 分擔員工保險費	8,051,000	259,359	-7,791,641	-96.78
183 傷病醫藥費	52,000		-52,000	-100.00
18Y 其他福利費	2,653,000	26,000	-2,627,000	-99.02
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	14,164,000	115,000	-14,049,000	-99.19
21 水電費	3,097,000		-3,097,000	-100.00
212 工作場所電費	2,688,000		-2,688,000	-100.00

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學

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	%
214 工作場所水費	403,000		-403,000	-100.00
216 氣體費	6,000		-6,000	-100.00
22 郵電費	311,000		-311,000	-100.00
221 郵費	59,000		-59,000	-100.00
222 電話費	212,000		-212,000	-100.00
224 數據通信費	40,000		-40,000	-100.00
23 旅運費	318,000		-318,000	-100.00
231 國內旅費	100,000		-100,000	-100.00
232 國外旅費	50,000		-50,000	-100.00
235 貨物運費	38,000		-38,000	-100.00
236 裝卸費	10,000		-10,000	-100.00
23Y 其他旅運費	120,000		-120,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	479,000		-479,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	479,000		-479,000	-100.00
25 修理保養及保固費	2,655,000	13,000	-2,642,000	-99.51
252 一般房屋修護費	1,008,000	13,000	-995,000	-98.71
255 機械及設備修護費	600,000		-600,000	-100.00
256 交通及運輸設備修護費	335,000		-335,000	-100.00
257 雜項設備修護費	712,000		-712,000	-100.00
26 保險費	55,000	10,000	-45,000	-81.82
261 一般房屋保險費	50,000	10,000	-40,000	-80.00
26Y 其他保險費	5,000		-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,296,000		-1,296,000	-100.00
279 外包費	1,266,000		-1,266,000	-100.00
27F 體育活動費	30,000		-30,000	-100.00
28 專業服務費	5,810,000	92,000	-5,718,000	-98.42



## 高雄市教育發展基金－高雄市立新興高級中學

### 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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,944,000	92,000	-4,852,000	-98.14
287 委託檢驗(定)試驗認證費	45,000		-45,000	-100.00
288 委託考選訓練費	46,000		-46,000	-100.00
289 試務甄選費	325,000		-325,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	450,000		-450,000	-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	2,211,000	33,585	-2,177,415	-98.48
31 使用材料費	5,000		-5,000	-100.00
313 油脂	5,000		-5,000	-100.00
32 用品消耗	2,206,000	33,585	-2,172,415	-98.48
321 辦公(事務)用品	648,000	18,180	-629,820	-97.19
322 報章雜誌	163,000		-163,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	352,000		-352,000	-100.00
324 化學藥劑與實驗用品	100,000		-100,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	15,405	-29,595	-65.77
32Y 其他用品消耗	898,000		-898,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	760,000	20,025	-739,975	-97.37
44 交通及運輸設備租金	235,000		-235,000	-100.00
442 車租	235,000		-235,000	-100.00
45 雜項設備租金	525,000	20,025	-504,975	-96.19
451 雜項設備租金	525,000	20,025	-504,975	-96.19
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	3,523,000		-3,523,000	-100.00
51 購建固定資產	3,523,000		-3,523,000	-100.00
512 興建土地改良物	30,000		-30,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	900,000		-900,000	-100.00

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學

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	1,194,000		-1,194,000	-100.00
516 購置雜項設備	1,399,000		-1,399,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	508,000		-508,000	-100.00
71 會費	28,000		-28,000	-100.00
712 學術團體會費	25,000		-25,000	-100.00
713 職業團體會費	3,000		-3,000	-100.00
72 捐助、補助與獎助	300,000		-300,000	-100.00
726 獎助學員生給與	300,000		-300,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100,000		-100,000	-100.00
743 獎勵費用	100,000		-100,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	80,000		-80,000	-100.00
751 技能競賽	80,000		-80,000	-100.00
9 其他	387,000		-387,000	-100.00
91 其他支出	387,000		-387,000	-100.00
91Y 其他	387,000		-387,000	-100.00
合計	232,824,000	42,068,592	-190,755,408	-81.93

高雄市立新興高級中學  
 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	38,065,052	38,065,052	
	保管金	1,989,763	1,989,763	
	午餐專戶	1,522,130	1,522,130	
	教育儲蓄戶	2,054,309	2,054,309	
	零用及週轉金	150,000	150,000	
	其他應收款	1,223,120	1,647,451	
	A17Z16 應收國教署補助專任輔導教師經費(1080731)	42,800		
	A17Z17 應收國教署補助生涯發展教育經費(1080731)	56,465		
	A18Z01 應收經發局補助本校校區燈具汰換補助(1080731)	65,066		
	A18Z02 應收國中補救教學(107學年度)經費第2期款(1080831)	260,000		
	A18Z03 應收國教署補助增置專長教師經費(1080731)			
	預付費用	1,264,722	1,264,722	
	C18M01 預付107年行政人員考績獎金(1080630)			
	退休及離職準備金	39,062	78,139	
	E1ZZ01 公提離職儲金	39,077		
	E2ZZ01 自提離職儲金			
	保證品	544,634	2,544,634	
	K16Z02 收振雄營造有限公司專科大樓改建工程結構物保固金(定期存單)(1071125)			
	K17Z01 耕域食品公司107學年度學校午餐勞務採購(1081231)	2,000,000		
	應付代收款	1,600	16,093,115	
	L17B06 國防培育班	3,200		
	L1ZA11 代課費	789,600		
	L1ZB03 國三校外教學活動	350		
	L1ZB06 高中新生健康檢查	902,000		
	L1ZB11 國際教育旅行	11,664		
	L1ZC01 家長會費	111,839		
	L1ZC02 學生團體保險費	28,798		
	L1ZC03 註冊代收款	4,887,325		
	L1ZC05 停車場權利金			

高雄市立新興高級中學

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	
L1ZD02	富邦基金會助學金	10,800		
L1ZZZ1	賸餘款待扣回	171,970		
L2ZZ11	公保費-自付	161,424		
L2ZZ21	健保費-自付	467,935		
L2ZZ31	勞保費-自付	29,149		
L2ZZ41	軍保費-自付	5,939		
L2ZZ51	退撫基金-自付	470,016		
L2ZZ61	勞退休金-自付	4,356		
L2ZZ70	所得稅	706,065		
L2ZZ80	法院扣款	78,369		
L2ZZZZ2	其他-待轉款	51,900		
L2ZZZZ3	其他-急難貸款	8,610		
L2ZZZZ5	其他-獎助救助金	6,000		
L3ZZ10	午餐費	1,522,130		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	2,054,309		
L67104	本市中等學校樹木修剪審查會	44,262		
L67208	國中社區產業參訪	5,000		
L67701	無障礙復康巴士	38,863		
L67DXY	用人費用預算不足補助款	2,145,025		
L77133	高中課程諮詢教師設置要點部分內容	17,440		
L77142	高中職優質化	129,746		
L77146	課室空間及適性學習空間活化需求改善計畫	53,328		
L77202	中輟輔導計畫	44,621		
L77208	特級教師課稅配套方案-調整授課節數及導師費	159,664		
L77302	專任輔導教師	9,283		
L77312	專任輔導教師(107學年度)	695,323		
L77705	107-1暨暑假身心障礙學生搭乘復康巴士經費	3,445		
L87215	國中補救教學(107學年度)	44,656		
L87222	國中學生生涯發展教育計畫	31,810		
L87223	增置專長教師員額計畫	185,301		
其他應付款			2,708,436	
O17BBB	用人費用預算內賸餘	2,708,436		
存入保證金			1,373,217	
R37Z09	三益TS-108年日本長野縣茅野市姊妹校交流(1080331)	588,000		
R37Z11	貫虹國際文化有限公司-107學年度畢業紀念冊採購(1080724)	24,000		
R37Z18	南和國際旅行社-107學年度高中部2年級校外教學活動(1080315)	88,000		
R37Z19	南和國際旅行社-國中部3年級校外教學活動(1080218)	96,000		

高雄市立新興高級中學  
 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	
R37Z20	中國青年旅行社-高一公民訓練暨國 二校外教學露營活動(1080423)	79,000		
R46Z05	收福田系統工程有限公司監視系統 採購保固金(1081230)	29,000		
R46Z10	收欣光國際有限公司運動地墊採購 保固保證金(1081231)	41,000		
R46Z11	收康裕科技股份有限公司實驗室設 備採購保固保證金(1081231)	50,700		
R46Z12	收升富營造有限公司後棟耐震補強 工程結構物保固金(1110906)	90,417		
R46Z14	收升富營造有限公司後棟耐震補強 工程結構物保固金(1111010)	37,240		
R46Z20	收升富營造有限公司後棟耐震補強 工程結構物保固金(1111228)	88,630		
R47Z01	舒伯樂實業有限公司-107年音創錄 音教室設備(1081009)	10,000		
R47Z02	到特設計有限公司-雷射切割雕刻 機.紫外光可見分光光度計光譜 儀(1081020)	3,350		
R47Z03	全騏營造公司107綜合球場整修工 程(1081111)	10,000		
R47Z04	浩瀚土木工程有限公司-107廁所整 修工程(1081223)	32,000		
R47Z05	皓聖企業行107年活動中心擴音設備 採購案(1081101)	4,500		
R47Z06	豪聲樂器公司-馬林巴木琴(1091121)	18,000		
R47Z07	三雄科技(股)公司-生活科技教室建 置採購(1091118)	7,000		
R47Z08	三雄科技(股)公司-107年實驗器材 櫃.實驗展示櫃採購(1091118)	7,380		
R47Z09	浩瀚土木工程有限公司-音樂專科教 室整修工程(1090118)	23,000		
R47Z10	祥鎧室內裝修實業有限公司-多功能 教學空間活化工程(1090123)	26,000		
R47Z11	宏寶文化事業有限公司-107年度圖 書採購履約保證金(1081221)	10,000		
R56Z01	收103年度高雄銀行自動櫃員機場地 租用保證金(1090331)	10,000		
	應付退休及離職金	78,139	78,139	
	應付保證品	2,544,634	2,544,634	

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學

112-12

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	
高中及高職教育計畫		本月數				27,087,543	29,136,000	-2,048,457	-7.03
		累計數				27,087,543	29,136,000	-2,048,457	-7.03
一般行政管理計畫		本月數				14,981,049	16,803,000	-1,821,951	-10.84
		累計數				14,981,049	16,803,000	-1,821,951	-10.84
合 計		本月數				42,068,592	45,939,000	-3,870,408	-8.43
		累計數				42,068,592	45,939,000	-3,870,408	-8.43

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學

112-13

**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	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊 (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			
<b>資產</b>									
非理財目的之長期投資	3,467,635,083	202,334,583	701,628		1,110,364		617,814	3,264,273,950	
土地	2,993,082,455							2,993,082,455	
土地改良物	7,157,050	7,085,479						71,571	
房屋及建築	364,303,167	114,118,394	701,628	(1)	701,628	(5)	546,494	249,638,279	

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學

112-14

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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (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			
機械及設備	42,358,307	34,636,612			225,341	(5)	本年度減少數：報 廢225,341元。	14,200	7,482,154
交通及運輸設備	11,106,838	8,611,721						42,540	2,452,577
雜項設備	49,326,361	37,882,377			167,537	(5)	本年度減少數：報 廢167,537元。	14,580	11,261,867
購建中固定資產									
電腦軟體	300,905				15,858	(11)	本年度減少數：電 腦軟體累計攤 銷15,858元。		285,047
權利									
遞耗資產									
其他									

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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (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			
負債 長期債務									

註：

