

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 111 年 4 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			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	213,249,000	20,039,789	15,743,000	4,296,789	27.29	100,876,464	96,206,000	4,670,464	4.85
財產收入	661,000	27,229	35,000	-7,771	-22.20	356,532	357,000	-468	-0.13
財產處分收入	10,000					13,390		13,390	
租金收入	651,000	27,229	35,000	-7,771	-22.20	343,142	357,000	-13,858	-3.88
政府撥入收入	183,312,000	15,045,000	15,045,000			87,031,000	87,031,000		
公庫撥款收入	183,312,000	15,045,000	15,045,000			87,031,000	87,031,000		
教學收入	24,730,000	4,700,460		4,700,460		11,999,899	7,628,000	4,371,899	57.31
學雜費收入	24,730,000	4,700,460		4,700,460		11,999,899	7,628,000	4,371,899	57.31
其他收入	4,546,000	267,100	663,000	-395,900	-59.71	1,489,033	1,190,000	299,033	25.13
雜項收入	4,546,000	267,100	663,000	-395,900	-59.71	1,489,033	1,190,000	299,033	25.13
基金用途	213,549,000	14,848,961	16,994,000	-2,145,039	-12.62	83,852,859	93,976,000	-10,123,141	-10.77
高中及高職教育計畫	153,439,000	11,331,063	12,532,000	-1,200,937	-9.58	62,683,956	67,601,000	-4,917,044	-7.27
其他	153,439,000	11,331,063	12,532,000	-1,200,937	-9.58	62,683,956	67,601,000	-4,917,044	-7.27
一般行政管理計畫	50,541,000	3,186,986	4,462,000	-1,275,014	-28.57	19,932,153	23,726,000	-3,793,847	-15.99
其他	50,541,000	3,186,986	4,462,000	-1,275,014	-28.57	19,932,153	23,726,000	-3,793,847	-15.99
建築及設備計畫	9,569,000	330,912		330,912		1,236,750	2,649,000	-1,412,250	-53.31
購建固定資產	9,569,000	330,912		330,912		1,236,750	2,649,000	-1,412,250	-53.31
本期賸餘(短絀)	-300,000	5,190,828	-1,251,000	6,441,828	-514.93	17,023,605	2,230,000	14,793,605	663.39
期初基金餘額	38,779,000					43,122,799	38,779,000	4,343,799	11.20
解繳公庫									
期末基金餘額	38,479,000					60,146,404	41,009,000	19,137,404	46.67

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 111 年 4 月份

基金來源：

1. 財產處分收入：係報廢財產變賣收入較預期超收13,390元所致。
2. 學雜費收入：主要係110-2學期免學費補助款已撥款轉列學費收入所致。
3. 雜項收入：主要係110-1學期(111年1月)輔導費281,343元轉列本年度雜項收入所致。

基金用途：

1. 一般行政管理計畫：係各項費用覈實支用所致。
2. 建築及設備計畫：係110年大樓油漆工程保留數905,838元完工付款，通學步道改善工程籌277,612元應業務單位需求提前執行，電力監控系統等工程及各項設備採購計2,494,000元履約期尚未到期、尚未執行或尚未付款及結餘款101,700元所致。

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

107-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 4 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				11,331,063	12,532,000	-1,200,937	-9.58
		累計數				62,683,956	67,601,000	-4,917,044	-7.27
一般行政管理計畫		本月數				3,186,986	4,462,000	-1,275,014	-28.57
		累計數				19,932,153	23,726,000	-3,793,847	-15.99
建築及設備計畫		本月數				330,912	0	330,912	0.00
		累計數				1,236,750	2,649,000	-1,412,250	-53.31

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

107-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 4 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	2,542,520,224	274,442,056	3,356,214	6,599,063	1,284,042	2,263,551,277
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	22,309,340	13,620,936	87,612	87,612	416,476	8,271,928
房屋及建築	419,652,576	153,545,165	3,053,002	1,005,638	2,537,776	265,616,999
機械及設備	60,251,073	43,940,530	162,100	2,381,736	-509,119	14,600,026
交通及運輸設備	9,059,160	7,097,926	28,500	848,000	-661,808	1,803,542
雜項設備	83,729,392	56,237,499	25,000	1,945,893	-499,283	26,070,283
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註： 1.土地改良物：本年度增加數係預算內購置87,612元；本年度減少數係減值87,612元。

2.房屋及建築：本年度增加數係預算內購置1,095,638元，應付代收款購置1,957,364元(其中教育局委託文山高中辦理統一採購1,882,364元)；本年度減少數係減值1,005,638元。

3.機械及設備：本年度增加數係應付代收款購置162,100元；本年度減少數係報廢2,381,736元。

4.交通及運輸設備：本年度增加數係預算內購置28,500元；本年度減少數係報廢848,000元。

5.雜項設備：本年度增加數係預算內購置25,000元；本年度減少數係報廢1,945,893元。

6.電腦軟體：本年度減少數係無形資產攤銷330,184元。

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

107-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 4 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	2,834,683			330,184		2,504,499

註： 1.土地改良物：本年度增加數係預算內購置87,612元；本年度減少數係減值87,612元。

2.房屋及建築：本年度增加數係預算內購置1,095,638元，應付代收款購置1,957,364元(其中教育局委託文山高中辦理統一採購1,882,364元)；本年度減少數係減值1,005,638元。

3.機械及設備：本年度增加數係應付代收款購置162,100元；本年度減少數係報廢2,381,736元。

4.交通及運輸設備：本年度增加數係預算內購置28,500元；本年度減少數係報廢848,000元。

5.雜項設備：本年度增加數係預算內購置25,000元；本年度減少數係報廢1,945,893元。

6.電腦軟體：本年度減少數係無形資產攤銷330,184元。

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 111 年 4 月份

107-6

單位：新臺幣元

計畫名稱	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 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物		100,000			100,000		87,612		87,612		87,612			
土地改良物		100,000			100,000		87,612		87,612		87,612			
購建中固定資產														
房屋及建築	905,838	2,819,000	1,232,226		4,957,064	1,514,838	1,095,638		1,095,638	72.33	-419,200	-27.67		
房屋及建築	905,838	2,819,000	1,232,226		4,957,064	1,514,838	1,095,638		1,095,638	72.33	-419,200	-27.67	通學步道改善工程應業務單位需求提前執行87,612元。	
購建中固定資產														
機械及設備		2,199,000			2,199,000	975,000					-975,000	-100.00		
機械及設備		2,199,000			2,199,000	975,000					-975,000	-100.00	1. 結餘款200元。 2. 電力監控系統等工程609,000元尚未執行。 3. 音樂聯招考場整修等工程190,000元應業務單位需求提前執行。	促請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		430,000			430,000	230,000	28,500		28,500	12.39	-201,500	-87.61		
交通及運輸設備		430,000			430,000	230,000	28,500		28,500	12.39	-201,500	-87.61	1. 個人電腦等770,000元已驗收尚未付款。 2. 碎木機等設備205,000元尚未執行。	促請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
雜項設備		4,021,000			4,021,000	835,000	25,000		25,000	2.99	-810,000	-97.01	1. 結餘款1,500元。 2. 監視器主機更新等200,000元尚未執行。	促請業務單位積極辦理。

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 111 年 4 月份

107-7

單位：新臺幣元

計畫名稱	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 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
雜項設備		4,021,000			4,021,000	835,000	25,000		25,000	2.99	-810,000	-97.01	1. 結餘款100,000元。 2. 飲水設備107,000元已驗收 尚未付款。 3. 圖書採購200,000元交貨期 限尚未到期。 4. 吸塵器等設備403,000元尚 未執行。	促請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計	905,838	9,569,000	1,232,226		11,707,064	3,554,838	1,236,750		1,236,750	34.79	-2,318,088	-65.21		

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111年4月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	2,342,176,913	100.00	負 債	2	18,479,232	0.79
流動資產	11	78,625,636	3.36	流動負債	21	17,661,446	0.75
現金	1101	76,453,639	3.26	應付款項	2102	17,661,446	0.75
銀行存款	110102	76,303,639	3.26	應付代收款	210203	17,661,446	0.75
財政局市庫	110102-1	66,375,286	2.83	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	2,299,286	0.10	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	5,152,622	0.22	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,542,016	0.07	其他負債	28	817,786	0.03
其他專戶	110102-5	934,429	0.04	什項負債	2801	817,786	0.03
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	817,786	0.03
應收款項	1103	1,315,990	0.06	淨資產	3	2,323,697,681	99.21
其他應收款	110398	1,315,990	0.06	淨資產	31	2,323,697,681	99.21
預付款項	1108	856,007	0.04	淨資產	3101	2,323,697,681	99.21
預付費用	110804	856,007	0.04	累積餘額	310101	2,311,200,967	98.68
固定資產	14	2,261,046,778	96.54	本期賸餘	310102	12,496,714	0.53
土地	1401	1,944,684,000	83.03	合計：		2,342,176,913	
信託代理與保證資產		1,000,000		信託代理與保證負債		1,000,000	
保證品		1,000,000		應付保證品		1,000,000	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

味帝公司以設定質權之定期存單繳納110學年民辦民營學校午餐採購案履約保證金1,000,000元。

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111年4月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地	140101	1,944,684,000	83.03				
土地改良物	1402	8,271,928	0.35				
土地改良物	140201	22,309,340	0.95				
累計折舊-土地改良物	140202	-14,037,412	-0.60				
房屋建築及設備	1404	265,616,999	11.34				
房屋建築及設備	140401	421,699,940	18.00				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-156,082,941	-6.66				
機械及設備	1405	14,600,026	0.62				
機械及設備	140501	58,031,437	2.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-43,431,411	-1.85				
交通及運輸設備	1406	1,803,542	0.08				
交通及運輸設備	140601	8,239,660	0.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,436,118	-0.27				
雜項設備	1407	26,070,283	1.11				
信託代理與保證資產		1,000,000		信託代理與保證負債		1,000,000	
保證品		1,000,000		應付保證品		1,000,000	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

味帝公司以設定質權之定期存單繳納110學年民辦民營學校午餐採購案履約保證金1,000,000元。

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111年4月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
雜項設備	140701	81,808,499	3.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-55,738,216	-2.38				
無形資產	16	2,504,499	0.11				
無形資產	1601	2,504,499	0.11				
電腦軟體	160102	2,504,499	0.11				
合計：		2,342,176,913					

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保證品

1,000,000

應付保證品

1,000,000

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

味帝公司以設定質權之定期存單繳納110學年民辦民營學校午餐採購案履約保證金1,000,000元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立新莊高級中學

收入支出表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	22,025,753	102,995,928
財產收益	27,229	356,532
財產孳息收入	27,229	343,142
廢舊物品售價收入		13,390
政府撥入收入	15,045,000	87,031,000
公庫撥款收入	15,045,000	87,031,000
教學收入	4,700,460	11,999,899
學雜費收入	4,700,460	11,999,899
其他收入	2,253,064	3,608,497
雜項收入	2,253,064	3,608,497
支出	16,389,720	90,499,214
人事支出	13,497,591	78,202,542
人事支出	13,497,591	78,202,542
業務支出	943,908	3,611,610
業務支出	943,908	3,611,610
獎補助支出	59,200	622,706
其他獎補助	59,200	622,706
財產損失	187,412	1,145,009
財產交易損失	187,412	1,145,009
折舊、折耗及攤銷	1,684,259	6,738,096
固定資產折舊	1,601,713	6,407,912
無形資產攤銷	82,546	330,184
其他支出	17,350	179,251
其他支出	17,350	179,251

高雄市教育發展基金 — 高雄市立新莊高級中學

收入支出表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	5,636,033	12,496,714
期初淨資產		2,311,200,967
解繳公庫		
期末淨資產		2,323,697,681

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

107-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 4 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	100,876,464	2,119,464	102,995,928	收入
財產收入	356,532		356,532	財產收益
政府撥入收入	87,031,000		87,031,000	政府撥入收入
教學收入	11,999,899		11,999,899	教學收入
其他收入	1,489,033	2,119,464	3,608,497	其他收入
基金用途	83,852,859	6,646,355	90,499,214	支出
用人費用	78,202,542		78,202,542	人事支出
服務費用	2,850,614	760,996	3,611,610	業務支出
材料及用品費	548,466	-548,466		
租金、償債、利息及相關手續費	123,340	-123,340		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	711,896	-89,190	622,706	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		1,145,009	1,145,009	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,236,750	-1,236,750		
		6,738,096	6,738,096	折舊、折耗及攤銷
其他	179,251		179,251	其他支出
本期賸餘(短絀)	17,023,605	-4,526,891	12,496,714	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	43,122,799	2,268,078,168	2,311,200,967	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	60,146,404	2,263,551,277	2,323,697,681	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 4 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
------	-------	-----	------	------

- 註：1. 「其他收入」之調整數2,119,464元=代收款購置房屋及建築1,957,364元+代收款購置機械及設備162,100元。
 2. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數1,236,750元=購置土地改良物87,612元+購置房屋及建築1,095,638元+購置交通及運輸設備28,500元+購置雜項設備25,000元。
 3. 「財產損失」之調整數1,145,009元=處分土地改良物損失87,612元+處分房屋及建築損失1,005,638元+處分機械及設備損失23,819元+處分交通及運輸設備8,480元+處分雜項設備損失19,460元。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數6,738,096元=固定資產折舊6,407,912元+電腦軟體攤銷數330,184元。