

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 5 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	15,590,831	21,809,000	-6,218,169	-28.51	116,467,295	118,015,000	-1,547,705	-1.31
財產收入	661,000	84,911	74,000	10,911	14.74	441,443	431,000	10,443	2.42
財產處分收入	10,000					13,390		13,390	
租金收入	651,000	84,911	74,000	10,911	14.74	428,053	431,000	-2,947	-0.68
政府撥入收入	183,312,000	15,276,000	15,276,000			102,307,000	102,307,000		
公庫撥款收入	183,312,000	15,276,000	15,276,000			102,307,000	102,307,000		
教學收入	24,730,000	206,518	5,439,000	-5,232,482	-96.20	12,206,417	13,067,000	-860,583	-6.59
學雜費收入	24,730,000	206,518	5,439,000	-5,232,482	-96.20	12,206,417	13,067,000	-860,583	-6.59
其他收入	4,546,000	23,402	1,020,000	-996,598	-97.71	1,512,435	2,210,000	-697,565	-31.56
雜項收入	4,546,000	23,402	1,020,000	-996,598	-97.71	1,512,435	2,210,000	-697,565	-31.56
基金用途	213,549,000	18,676,133	19,582,000	-905,867	-4.63	102,528,992	113,558,000	-11,029,008	-9.71
高中及高職教育計畫	153,439,000	11,989,351	13,280,000	-1,290,649	-9.72	74,673,307	80,881,000	-6,207,693	-7.68
其他	153,439,000	11,989,351	13,280,000	-1,290,649	-9.72	74,673,307	80,881,000	-6,207,693	-7.68
一般行政管理計畫	50,541,000	5,058,259	4,336,000	722,259	16.66	24,990,412	28,062,000	-3,071,588	-10.95
其他	50,541,000	5,058,259	4,336,000	722,259	16.66	24,990,412	28,062,000	-3,071,588	-10.95
建築及設備計畫	9,569,000	1,628,523	1,966,000	-337,477	-17.17	2,865,273	4,615,000	-1,749,727	-37.91
購建固定資產	9,569,000	1,628,523	1,966,000	-337,477	-17.17	2,865,273	4,615,000	-1,749,727	-37.91
本期賸餘(短絀)	-300,000	-3,085,302	2,227,000	-5,312,302	-238.54	13,938,303	4,457,000	9,481,303	212.73
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					57,061,102	43,236,000	13,825,102	31.98

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 5 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. 雜項收入：係110-1學期(111年1月)輔導費281,343元轉列本年度雜項收入、違約罰款較預期超收1,500元及110-2輔導費等較預期短收980,408元所致。

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，音樂聯招考場整修工程等490,000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2,909,317元尚未執行或尚未付款及結餘款236,248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 5 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				11,989,351	13,280,000	-1,290,649	-9.72
		累計數				74,673,307	80,881,000	-6,207,693	-7.68
一般行政管理計畫		本月數				5,058,259	4,336,000	722,259	16.66
		累計數				24,990,412	28,062,000	-3,071,588	-10.95
建築及設備計畫		本月數				1,628,523	1,966,000	-337,477	-17.17
		累計數				2,865,273	4,615,000	-1,749,727	-37.91

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 5 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	5,433,537	7,089,298	2,480,370	2,263,942,037
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	520,595	8,167,809
房屋及建築	419,652,576	153,545,165	3,347,202	1,005,638	3,177,195	265,271,780
機械及設備	60,251,073	43,940,530	1,606,440	2,518,181	-187,028	15,585,830
交通及運輸設備	9,059,160	7,097,926	28,500	848,000	-617,071	1,758,805
雜項設備	83,729,392	56,237,499	363,783	2,217,137	-413,321	26,051,860
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1,315,638元，應付代收款購置2,031,564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：本年度增加數係預算內購置1,129,740元，應付代收款購置476,700元；本年度減少數係報廢2,518,181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303,783元，應付代收款購置60,000元；本年度減少數係報廢2,217,137元。

6.電腦軟體：本年度減少數係無形資產攤銷412,730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 5 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			412,730		2,421,953

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1,315,638元，應付代收款購置2,031,564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：本年度增加數係預算內購置1,129,740元，應付代收款購置476,700元；本年度減少數係報廢2,518,181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303,783元，應付代收款購置60,000元；本年度減少數係報廢2,217,137元。

6.電腦軟體：本年度減少數係無形資產攤銷412,730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 5 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														
購建中固定資產														
土地改良物		100,000			100,000	100,000	87,612		87,612	87.61	-12,388	-12.39		
土地改良物		100,000			100,000	100,000	87,612		87,612	87.61	-12,388	-12.39	結餘款12,388元。	
購建中固定資產														
房屋及建築	905,838	2,819,000	1,232,226		4,957,064	1,772,838	1,315,638		1,315,638	74.21	-457,200	-25.79		
房屋及建築	905,838	2,819,000	1,232,226		4,957,064	1,772,838	1,315,638		1,315,638	74.21	-457,200	-25.79	1. 結餘款38,200元。 2. 電力監控系統等工 程509,000元尚未執行。 3. 自來水水塔監控系 統100,000元尚未完工付款。 4. 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														
機械及設備		2,199,000			2,199,000	1,383,000	1,129,740		1,129,740	81.69	-253,260	-18.31		
機械及設備		2,199,000			2,199,000	1,383,000	1,129,740		1,129,740	81.69	-253,260	-18.31	1. 結餘款4,160元。 2. 碎木機等設備549,100元尚 未執行。 3. 物理科牛頓運動定律實驗組 等300,000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	330,000	28,500		28,500	8.64	-301,500	-91.36		
交通及運輸設備		430,000			430,000	330,000	28,500		28,500	8.64	-301,500	-91.36	1. 結餘款1,500元。 2. 監視器主機更新 等300,000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	1,935,000	303,783		303,783	15.70	-1,631,217	-84.30		

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 5 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	1,935,000	303,783		303,783	15.70	-1,631,217	-84.30	1.結餘款180,000元。 2.有聲書採購150,000元尚未 付款。 3.吸塵器等設備1,301,217元 尚未執行。	促請業務單位積極辦理。
購建中國定資產 其他														
其他														
總計	905,838	9,569,000	1,232,226		11,707,064	5,520,838	2,865,273		2,865,273	51.90	-2,655,565	-48.10		

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5月31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	2,336,845,437	100.00	負 債	2	15,842,298	0.68
流動資產	11	72,903,400	3.12	流動負債	21	15,008,282	0.64
現金	1101	69,617,911	2.98	應付款項	2102	15,008,282	0.64
銀行存款	110102	69,467,911	2.97	應付代收款	210203	15,008,282	0.64
財政局市庫	110102-1	61,962,342	2.65	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,738,083	0.07	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	3,467,363	0.15	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,365,102	0.06	其他負債	28	834,016	0.04
其他專戶	110102-5	935,021	0.04	什項負債	2801	834,016	0.04
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	834,016	0.04
應收款項	1103	1,315,990	0.06	淨資產	3	2,321,003,139	99.32
其他應收款	110398	1,315,990	0.06	淨資產	31	2,321,003,139	99.32
預付款項	1108	1,969,499	0.08	淨資產	3101	2,321,003,139	99.32
預付費用	110804	1,969,499	0.08	累積餘額	310101	2,311,200,967	98.90
固定資產	14	2,261,520,084	96.78	本期賸餘	310102	9,802,172	0.42
土地	1401	1,944,684,000	83.22	合計：		2,336,845,437	
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5月31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	83.22				
土地改良物	1402	8,167,809	0.35				
土地改良物	140201	22,309,340	0.95				
累計折舊-土地改良物	140202	-14,141,531	-0.61				
房屋建築及設備	1404	265,271,780	11.35				
房屋建築及設備	140401	421,994,140	18.06				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-156,722,360	-6.71				
機械及設備	1405	15,585,830	0.67				
機械及設備	140501	59,339,332	2.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-43,753,502	-1.87				
交通及運輸設備	1406	1,758,805	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	-6,480,855	-0.28				
雜項設備	1407	26,051,860	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5月31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	81,876,038	3.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-55,824,178	-2.39				
無形資產	16	2,421,953	0.10				
無形資產	1601	2,421,953	0.10				
電腦軟體	160102	2,421,953	0.10				
合計：		2,336,845,437					
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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,039,631	119,035,559
財產收益	84,911	441,443
財產孳息收入	84,911	428,053
廢舊物品售價收入		13,390
政府撥入收入	15,276,000	102,307,000
公庫撥款收入	15,276,000	102,307,000
教學收入	206,518	12,206,417
學雜費收入	206,518	12,206,417
其他收入	472,202	4,080,699
雜項收入	472,202	4,080,699
支出	18,734,173	109,233,387
人事支出	15,460,364	93,662,906
人事支出	15,460,364	93,662,906
業務支出	1,527,844	5,139,454
業務支出	1,527,844	5,139,454
獎補助支出	21,800	644,506
其他獎補助	21,800	644,506
財產損失	4,078	1,149,087
財產交易損失	4,078	1,149,087
折舊、折耗及攤銷	1,682,485	8,420,581
固定資產折舊	1,599,939	8,007,851
無形資產攤銷	82,546	412,730
其他支出	37,602	216,853
其他支出	37,602	216,853

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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,694,542	9,802,172
期初淨資產		2,311,200,967
解繳公庫		
期末淨資產		2,321,003,139

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 1 月 1 日 至 5 月 31 日

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	116,467,295	2,568,264	119,035,559	收入
財產收入	441,443		441,443	財產收益
政府撥入收入	102,307,000		102,307,000	政府撥入收入
教學收入	12,206,417		12,206,417	教學收入
其他收入	1,512,435	2,568,264	4,080,699	其他收入
基金用途	102,528,992	6,704,395	109,233,387	支出
用人費用	93,662,906		93,662,906	人事支出
服務費用	3,937,248	1,202,206	5,139,454	業務支出
材料及用品費	844,872	-844,872		
租金、償債、利息及相關手續費	152,700	-152,700		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	849,140	-204,634	644,506	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		1,149,087	1,149,087	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	2,865,273	-2,865,273		
		8,420,581	8,420,581	折舊、折耗及攤銷
其他	216,853		216,853	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,938,303	-4,136,131	9,802,172	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	57,061,102	2,263,942,037	2,321,003,139	期末淨資產

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

107-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 5 月 31 日

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2,568,264元=代收款購置房屋及建築2,031,564元+代收款購置機械及設備476,700元+代收款購置雜項設備60,000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2,865,273元=購置土地改良物87,612元+購置房屋及建築1,315,638元+購置機械及設備1,129,740元+購置交通及運輸設備28,500元+購置雜項設備303,783元。
3. 「財產損失」之調整數1,149,087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25,184元+處分交通及運輸設備8,480元+處分雜項設備損失22,173元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,420,581元=固定資產折舊8,007,851元+電腦軟體攤銷數412,730元。