

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 8 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	15,156,516	14,991,000	165,516	1.10	160,255,183	162,176,000	-1,920,817	-1.18
財產收入	661,000	85,554	40,000	45,554	113.89	571,529	551,000	20,529	3.73
財產處分收入	10,000					13,390	10,000	3,390	33.90
租金收入	651,000	85,554	40,000	45,554	113.89	558,139	541,000	17,139	3.17
政府撥入收入	183,312,000	14,948,000	14,948,000			145,804,000	145,804,000		
公庫撥款收入	183,312,000	14,948,000	14,948,000			145,804,000	145,804,000		
教學收入	24,730,000					12,197,257	13,067,000	-869,743	-6.66
學雜費收入	24,730,000					12,197,257	13,067,000	-869,743	-6.66
其他收入	4,546,000	122,962	3,000	119,962	3,998.73	1,682,397	2,754,000	-1,071,603	-38.91
雜項收入	4,546,000	122,962	3,000	119,962	3,998.73	1,682,397	2,754,000	-1,071,603	-38.91
基金用途	213,549,000	15,297,657	16,361,000	-1,063,343	-6.50	147,564,596	162,081,000	-14,516,404	-8.96
高中及高職教育計畫	153,439,000	10,352,237	11,622,000	-1,269,763	-10.93	105,682,430	115,904,000	-10,221,570	-8.82
其他	153,439,000	10,352,237	11,622,000	-1,269,763	-10.93	105,682,430	115,904,000	-10,221,570	-8.82
一般行政管理計畫	50,541,000	4,010,412	4,739,000	-728,588	-15.37	37,302,602	41,562,000	-4,259,398	-10.25
其他	50,541,000	4,010,412	4,739,000	-728,588	-15.37	37,302,602	41,562,000	-4,259,398	-10.25
建築及設備計畫	9,569,000	935,008		935,008		4,579,564	4,615,000	-35,436	-0.77
購建固定資產	9,569,000	935,008		935,008		4,579,564	4,615,000	-35,436	-0.77
本期賸餘(短絀)	-300,000	-141,141	-1,370,000	1,228,859	-89.70	12,690,587	95,000	12,595,587	13,258.51
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					55,813,386	38,874,000	16,939,386	43.58

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 8 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3,390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、違約罰款等較預期超收144,962元及110-2輔導費等較預期短收1,497,908元所致。

基金用途：

一般行政管理計畫：係各項費用覈實支用所致。

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 8 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				10,352,237	11,622,000	-1,269,763	-10.93
		累計數				105,682,430	115,904,000	-10,221,570	-8.82
一般行政管理計畫		本月數				4,010,412	4,739,000	-728,588	-15.37
		累計數				37,302,602	41,562,000	-4,259,398	-10.25
建築及設備計畫		本月數				935,008	0	935,008	0.00
		累計數				4,579,564	4,615,000	-35,436	-0.77

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 8 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	9,855,085	9,380,312	6,273,381	2,262,279,560
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	667,612	585,612	834,305	7,936,099
房屋及建築	419,652,576	153,545,165	4,000,042	1,461,978	5,096,552	263,548,923
機械及設備	60,251,073	43,940,530	2,492,580	3,223,079	572,127	15,007,917
交通及運輸設備	9,059,160	7,097,926	126,500	868,000	-506,043	1,725,777
雜項設備	83,729,392	56,237,499	2,555,351	2,581,060	276,440	27,189,744
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：

資本資產明細表

中華民國 111 年 8 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		13,000	660,583		2,187,100

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 8 月份

- 1.土地改良物：本年度增加數係預算內購置87,612元，應付代收款購置580,000元；本年度減少數係減值585,612元。
- 2.房屋及建築：本年度增加數係預算內購置1,851,978元，應付代收款購置2,148,064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1,461,978元。
- 3.機械及設備：本年度增加數係預算內購置1,560,943元，應付代收款購置931,637元；本年度減少數係報廢3,223,079元。
- 4.交通及運輸設備：本年度增加數係預算內購置126,500元；本年度減少數係報廢868,000元。
- 5.雜項設備：本年度增加數係預算內購置952,531元，應付代收款購置1,602,820元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購1,542,820元)；本年度減少數係報廢2,581,060元。
- 6.電腦軟體：年度增加數係應付代收款購置13,000元；本年度減少數係無形資產攤銷660,583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 8 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	%		
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	結餘款12,388元。	
土地改良物		100,000			100,000	100,000	87,612		87,612	87.61	-12,388	-12.39		
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	1,851,978		1,851,978	104.46	79,140	4.46		
房屋及建築	905,838	2,819,000	1,232,226		4,957,064	1,772,838	1,851,978		1,851,978	104.46	79,140	4.46		
購建中固定資產														
機械及設備		2,199,000		100,000	2,299,000	1,483,000	1,560,943		1,560,943	105.26	77,943	5.26		
機械及設備		2,199,000		100,000	2,299,000	1,483,000	1,560,943		1,560,943	105.26	77,943	5.26		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		430,000			430,000	330,000	126,500		126,500	38.33	-203,500	-61.67	1. 結餘款3,500元。 2. 廣播系統主機更新 等200,000元尚未執行。	促請業務單位積極辦理。
交通及運輸設備		430,000			430,000	330,000	126,500		126,500	38.33	-203,500	-61.67		
購建中固定資產														
雜項設備		4,021,000		-100,000	3,921,000	1,835,000	952,531		952,531	51.91	-882,469	-48.09	1. 結餘款88,000元。 2. 吸塵器等設備841,469元尚 未執行。 3. 音樂教室窗簾更新47,000元 應業務單位需求提前執行。 4. 淨水機更新RO膜主 機100,000元停辦，調整預算 至「機械及設備」用以支 應「教學大樓變壓器更 換」案。	促請業務單位積極辦理。
雜項設備		4,021,000		-100,000	3,921,000	1,835,000	952,531		952,531	51.91	-882,469	-48.09		
購建中固定資產														
其他														

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 8 月份

107-8

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	%		
其他 總計	905,838	9,569,000	1,232,226		11,707,064	5,520,838	4,579,564		4,579,564	82.95	-941,274	-17.05		

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8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	2,332,342,234	100.00	負 債	2	14,249,288	0.61
流動資產	11	70,062,674	3.00	流動負債	21	12,373,849	0.53
現金	1101	66,818,224	2.86	應付款項	2102	12,373,849	0.53
銀行存款	110102	66,668,224	2.86	應付代收款	210203	12,373,849	0.53
財政局市庫	110102-1	61,832,162	2.65	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	2,020,245	0.09	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	241,332	0.01	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,412,845	0.06	其他負債	28	1,875,439	0.08
其他專戶	110102-5	1,161,640	0.05	什項負債	2801	1,875,439	0.08
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	1,875,439	0.08
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	3	2,318,092,946	99.39
其他應收款	110398	0	0.00	淨資產	31	2,318,092,946	99.39
預付款項	1108	3,244,450	0.14	淨資產	3101	2,318,092,946	99.39
預付費用	110804	3,244,450	0.14	累積餘額	310101	2,311,200,967	99.09
固定資產	14	2,260,092,460	96.90	本期賸餘	310102	6,891,979	0.30
土地	1401	1,944,684,000	83.38	合計：		2,332,342,234	
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8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	83.38				
土地改良物	1402	7,936,099	0.34				
土地改良物	140201	22,391,340	0.96				
累計折舊-土地改良物	140202	-14,455,241	-0.62				
房屋建築及設備	1404	263,548,923	11.30				
房屋建築及設備	140401	422,190,640	18.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-158,641,717	-6.80				
機械及設備	1405	15,007,917	0.64				
機械及設備	140501	59,520,574	2.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-44,512,657	-1.91				
交通及運輸設備	1406	1,725,777	0.07				
交通及運輸設備	140601	8,317,660	0.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,591,883	-0.28				
雜項設備	1407	27,189,744	1.17				
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8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	83,703,683	3.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-56,513,939	-2.42				
無形資產	16	2,187,100	0.09				
無形資產	1601	2,187,100	0.09				
電腦軟體	160102	2,187,100	0.09				
合計：		2,332,342,234					
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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,050,256	165,530,704
財產收益	85,554	571,529
財產孳息收入	85,554	558,139
廢舊物品售價收入		13,390
政府撥入收入	14,948,000	145,804,000
公庫撥款收入	14,948,000	145,804,000
教學收入		12,197,257
學雜費收入		12,197,257
其他收入	1,016,702	6,957,918
雜項收入	1,016,702	6,957,918
支出	17,019,913	158,638,725
人事支出	13,304,525	133,244,382
人事支出	13,304,525	133,244,382
業務支出	1,027,520	8,502,369
業務支出	1,027,520	8,502,369
獎補助支出		799,142
其他獎補助		799,142
財產損失	956,633	2,114,316
財產交易損失	956,633	2,114,316
折舊、折耗及攤銷	1,700,631	13,539,377
固定資產折舊	1,617,870	12,878,794
無形資產攤銷	82,761	660,583
其他支出	30,604	439,139
其他支出	30,604	439,139

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8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）	-969,657	6,891,979
期初淨資產		2,311,200,967
解繳公庫		
期末淨資產		2,318,092,946

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

107-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 8 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	160,255,183	5,275,521	165,530,704	收入
財產收入	571,529		571,529	財產收益
政府撥入收入	145,804,000		145,804,000	政府撥入收入
教學收入	12,197,257		12,197,257	教學收入
其他收入	1,682,397	5,275,521	6,957,918	其他收入
基金用途	147,564,596	11,074,129	158,638,725	支出
用人費用	133,244,382		133,244,382	人事支出
服務費用	6,639,156	1,863,213	8,502,369	業務支出
材料及用品費	1,406,461	-1,406,461		
租金、償債、利息及相關手續費	213,980	-213,980		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,041,914	-242,772	799,142	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		2,114,316	2,114,316	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	4,579,564	-4,579,564		
		13,539,377	13,539,377	折舊、折耗及攤銷
其他	439,139		439,139	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,690,587	-5,798,608	6,891,979	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	55,813,386	2,262,279,560	2,318,092,946	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 8 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5,275,521元=代收款購置土地改良物580,000元+代收款購置房屋及建築2,148,064元+代收款購置機械及設備置931,637元+代收款購置雜項設備置1,602,820元+代收款購置電腦軟體13,000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4,579,564元=購置土地改良物87,612元+購置房屋及建築1,851,978元+購置機械及設備1,560,943元+購置交通及運輸設備126,500元+購置雜項設備952,531元。
3. 「財產損失」之調整數2,114,316元=處分土地改良物損失585,612元+處分房屋及建築損失1,461,978元+處分機械及設備損失32,234元+處分交通及運輸設備8,680元+處分雜項設備損失25,812元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數13,539,377元=固定資產折舊12,878,794元+電腦軟體攤銷數660,583元。