

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 9 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	26,091,944	33,585,000	-7,493,056	-22.31	186,347,127	195,761,000	-9,413,873	-4.81
財產收入	661,000	75,084	40,000	35,084	87.71	646,613	591,000	55,613	9.41
財產處分收入	10,000					13,390	10,000	3,390	33.90
租金收入	651,000	75,084	40,000	35,084	87.71	633,223	581,000	52,223	8.99
政府撥入收入	183,312,000	25,805,000	25,805,000			171,609,000	171,609,000		
公庫撥款收入	183,312,000	25,805,000	25,805,000			171,609,000	171,609,000		
教學收入	24,730,000		7,633,000	-7,633,000	-100.00	12,197,257	20,700,000	-8,502,743	-41.08
學雜費收入	24,730,000		7,633,000	-7,633,000	-100.00	12,197,257	20,700,000	-8,502,743	-41.08
其他收入	4,546,000	211,860	107,000	104,860	98.00	1,894,257	2,861,000	-966,743	-33.79
雜項收入	4,546,000	211,860	107,000	104,860	98.00	1,894,257	2,861,000	-966,743	-33.79
基金用途	213,549,000	15,918,858	31,215,000	-15,296,142	-49.00	163,483,454	193,296,000	-29,812,546	-15.42
高中及高職教育計畫	153,439,000	11,529,920	23,569,000	-12,039,080	-51.08	117,212,350	139,473,000	-22,260,650	-15.96
其他	153,439,000	11,529,920	23,569,000	-12,039,080	-51.08	117,212,350	139,473,000	-22,260,650	-15.96
一般行政管理計畫	50,541,000	4,030,228	4,358,000	-327,772	-7.52	41,332,830	45,920,000	-4,587,170	-9.99
其他	50,541,000	4,030,228	4,358,000	-327,772	-7.52	41,332,830	45,920,000	-4,587,170	-9.99
建築及設備計畫	9,569,000	358,710	3,288,000	-2,929,290	-89.09	4,938,274	7,903,000	-2,964,726	-37.51
購建固定資產	9,569,000	358,710	3,288,000	-2,929,290	-89.09	4,938,274	7,903,000	-2,964,726	-37.51
本期賸餘(短絀)	-300,000	10,173,086	2,370,000	7,803,086	329.24	22,863,673	2,465,000	20,398,673	827.53
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					65,986,472	41,244,000	24,742,472	59.99

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 9 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. 學雜費收入：主要係111-1學期註冊費尚未結轉所致。
3. 雜項收入：主要係暑期輔導費及111-1學期輔導費尚未結轉所致。

基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：主要係教師110學年考績尚未核定，預付考績獎金尚未轉正及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767,000元應業務單位需求提前執行，廁所隔間等工程及各項設備採購計4,344,366元尚未執行或尚未付款及結餘款293,198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 9 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				11,529,920	23,569,000	-12,039,080	-51.08
		累計數				117,212,350	139,473,000	-22,260,650	-15.96
一般行政管理計畫		本月數				4,030,228	4,358,000	-327,772	-7.52
		累計數				41,332,830	45,920,000	-4,587,170	-9.99
建築及設備計畫		本月數				358,710	3,288,000	-2,929,290	-89.09
		累計數				4,938,274	7,903,000	-2,964,726	-37.51

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 9 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	10,213,795	9,952,469	7,684,616	2,260,654,878
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	939,777	7,830,627
房屋及建築	419,652,576	153,545,165	4,282,752	1,744,688	5,736,521	262,908,954
機械及設備	60,251,073	43,940,530	2,492,580	3,267,379	1,018,925	14,516,819
交通及運輸設備	9,059,160	7,097,926	126,500	868,000	-461,705	1,681,439
雜項設備	83,729,392	56,237,499	2,631,351	2,743,446	451,098	26,928,700
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：

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 9 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	743,344		2,104,339

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 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2,134,688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1,744,688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3,267,379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1,028,531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2,743,446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743,344元。

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

107-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 9 月份

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	3,037,838	2,134,688		2,134,688	70.27	-903,150	-29.73		
房屋及建築	905,838	2,819,000	1,232,226		4,957,064	3,037,838	2,134,688		2,134,688	70.27	-903,150	-29.73	1. 結餘款66,150元。 2. 廁所隔間等工程1,324,000元尚未執行、履約期尚未到期及尚未付款。 3. 音樂聯招考場整修等工程487,000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		85,000	2,284,000	2,246,000	1,560,943		1,560,943	69.50	-685,057	-30.50		
機械及設備		2,199,000		85,000	2,284,000	2,246,000	1,560,943		1,560,943	69.50	-685,057	-30.50	1. 結餘款4,160元。 2. 出入校園管理系統等設備718,897元尚未執行、履約期尚未到期及尚未付款。 3. 音樂科掃描器等設備38,000元應業務單位需求提前執行。 4. 音樂科矩陣式切換器簽准不執行，調整預算15,000元至「雜項設備」購置雙語佈告欄。	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	126,500		126,500	38.33	-203,500	-61.67		

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 9 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	%		
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100,000元尚未交貨。 3. 優質化等教育部補計畫配合款100,000元視計畫需求動支，尚無需求未執行。	促請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
雜項設備		4,021,000		-85,000	3,936,000	3,095,000	1,028,531		1,028,531	33.23	-2,066,469	-66.77		
雜項設備		4,021,000		-85,000	3,936,000	3,095,000	1,028,531		1,028,531	33.23	-2,066,469	-66.77	1. 結餘款207,000元。 2. 吸塵器等設備2,101,469元尚未執行、履約期尚未到期及尚未付款。 3. 音樂教室窗簾更新等設備242,000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。
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計	905,838	9,569,000	1,232,226		11,707,064	8,808,838	4,938,274		4,938,274	56.06	-3,870,564	-43.94		

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9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	2,374,065,931	100.00	負 債	2	47,424,581	2.00
流動資產	11	113,411,053	4.78	流動負債	21	45,832,628	1.93
現金	1101	96,450,374	4.06	應付款項	2102	45,832,628	1.93
銀行存款	110102	96,300,374	4.06	應付代收款	210203	45,832,628	1.93
財政局市庫	110102-1	69,025,591	2.91	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	2,003,871	0.08	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	215,832	0.01	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,437,745	0.06	其他負債	28	1,591,953	0.07
其他專戶	110102-5	23,617,335	0.99	什項負債	2801	1,591,953	0.07
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	1,591,953	0.07
應收款項	1103	4,487,634	0.19	淨資產	3	2,326,641,350	98.00
其他應收款	110398	4,487,634	0.19	淨資產	31	2,326,641,350	98.00
預付款項	1108	12,473,045	0.53	淨資產	3101	2,326,641,350	98.00
預付費用	110804	12,473,045	0.53	累積餘額	310101	2,311,200,967	97.35
固定資產	14	2,258,550,539	95.13	本期賸餘	310102	15,440,383	0.65
土地	1401	1,944,684,000	81.91	合計：		2,374,065,931	
信託代理與保證資產		2,000,000		信託代理與保證負債		2,000,000	
保證品		2,000,000		應付保證品		2,000,000	

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。

1. 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。

2. 味帝公司以設定質權之定期存單繳納111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9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	81.91				
土地改良物	1402	7,830,627	0.33				
土地改良物	140201	22,391,340	0.94				
累計折舊-土地改良物	140202	-14,560,713	-0.61				
房屋建築及設備	1404	262,908,954	11.07				
房屋建築及設備	140401	422,190,640	17.78				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-159,281,686	-6.71				
機械及設備	1405	14,516,819	0.61				
機械及設備	140501	59,476,274	2.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-44,959,455	-1.89				
交通及運輸設備	1406	1,681,439	0.07				
交通及運輸設備	140601	8,317,660	0.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,636,221	-0.28				
雜項設備	1407	26,928,700	1.13				
信託代理與保證資產		2,000,000		信託代理與保證負債		2,000,000	
保證品		2,000,000		應付保證品		2,000,000	

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。

1. 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。

2. 味帝公司以設定質權之定期存單繳納111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9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	83,617,297	3.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-56,688,597	-2.39				
無形資產	16	2,104,339	0.09				
無形資產	1601	2,104,339	0.09				
電腦軟體	160102	2,104,339	0.09				
合計：		2,374,065,931					
信託代理與保證資產		2,000,000		信託代理與保證負債		2,000,000	
保證品		2,000,000		應付保證品		2,000,000	

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。

1. 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。

2. 味帝公司以設定質權之定期存單繳納111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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	26,091,944	191,622,648
財產收益	75,084	646,613
財產孳息收入	75,084	633,223
廢舊物品售價收入		13,390
政府撥入收入	25,805,000	171,609,000
公庫撥款收入	25,805,000	171,609,000
教學收入		12,197,257
學雜費收入		12,197,257
其他收入	211,860	7,169,778
雜項收入	211,860	7,169,778
支出	17,543,540	176,182,265
人事支出	13,926,700	147,171,082
人事支出	13,926,700	147,171,082
業務支出	1,300,955	9,803,324
業務支出	1,300,955	9,803,324
獎補助支出	298,300	1,097,442
其他獎補助	298,300	1,097,442
財產損失	284,777	2,399,093
財產交易損失	284,777	2,399,093
折舊、折耗及攤銷	1,698,615	15,237,992
固定資產折舊	1,615,854	14,494,648
無形資產攤銷	82,761	743,344
其他支出	34,193	473,332
其他支出	34,193	473,332

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9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）	8,548,404	15,440,383
期初淨資產		2,311,200,967
解繳公庫		
期末淨資產		2,326,641,350

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 9 月 30 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	186,347,127	5,275,521	191,622,648	收入
財產收入	646,613		646,613	財產收益
政府撥入收入	171,609,000		171,609,000	政府撥入收入
教學收入	12,197,257		12,197,257	教學收入
其他收入	1,894,257	5,275,521	7,169,778	其他收入
基金用途	163,483,454	12,698,811	176,182,265	支出
用人費用	147,171,082		147,171,082	人事支出
服務費用	7,480,079	2,323,245	9,803,324	業務支出
材料及用品費	1,832,355	-1,832,355		
租金、償債、利息及相關手續費	234,710	-234,710		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,353,622	-256,180	1,097,442	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		2,399,093	2,399,093	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	4,938,274	-4,938,274		
		15,237,992	15,237,992	折舊、折耗及攤銷
其他	473,332		473,332	其他支出
本期賸餘(短絀)	22,863,673	-7,423,290	15,440,383	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	65,986,472	2,260,654,878	2,326,641,350	期末淨資產

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

107-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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4,938,274元=購置土地改良物87,612元+購置房屋及建築2,134,688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1,028,531元。
3. 「財產損失」之調整數2,399,093元=處分土地改良物損失585,612元+處分房屋及建築損失1,744,688元+處分機械及設備損失32,677元+處分交通及運輸設備8,680元+處分雜項設備損失27,436元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數15,237,992元=固定資產折舊14,494,648元+電腦軟體攤銷數743,344元。