

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 112 年 10 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	211,898,000	21,550,549	12,947,000	8,603,549	66.45	208,827,960	208,487,000	340,960	0.16
財產收入	661,000	68,016	30,000	38,016	126.72	961,163	601,000	360,163	59.93
財產處分收入	10,000					23,159	10,000	13,159	131.59
租金收入	651,000	68,016	30,000	38,016	126.72	938,004	591,000	347,004	58.71
政府撥入收入	184,152,000	11,567,000	11,567,000			184,055,000	184,055,000		
公庫撥款收入	184,152,000	11,567,000	11,567,000			184,055,000	184,055,000		
教學收入	23,954,000	7,252,483		7,252,483		19,382,483	20,700,000	-1,317,517	-6.36
學雜費收入	23,954,000	7,252,483		7,252,483		19,382,483	20,700,000	-1,317,517	-6.36
其他收入	3,131,000	2,663,050	1,350,000	1,313,050	97.26	4,429,314	3,131,000	1,298,314	41.47
受贈收入	40,000		20,000	-20,000	-100.00		40,000	-40,000	-100.00
雜項收入	3,091,000	2,663,050	1,330,000	1,333,050	100.23	4,429,314	3,091,000	1,338,314	43.30
基金用途	214,512,000	18,558,635	17,987,000	571,635	3.18	186,266,244	209,699,000	-23,432,756	-11.17
高中及高職教育計畫	155,028,000	12,984,547	10,247,000	2,737,547	26.72	133,077,040	150,427,000	-17,349,960	-11.53
其他	155,028,000	12,984,547	10,247,000	2,737,547	26.72	133,077,040	150,427,000	-17,349,960	-11.53
一般行政管理計畫	50,401,000	4,060,163	5,684,000	-1,623,837	-28.57	46,577,781	50,189,000	-3,611,219	-7.20
其他	50,401,000	4,060,163	5,684,000	-1,623,837	-28.57	46,577,781	50,189,000	-3,611,219	-7.20
建築及設備計畫	9,083,000	1,513,925	2,056,000	-542,075	-26.37	6,611,423	9,083,000	-2,471,577	-27.21
購建固定資產	9,083,000	1,513,925	2,056,000	-542,075	-26.37	6,611,423	9,083,000	-2,471,577	-27.21
本期賸餘(短絀)	-2,614,000	2,991,914	-5,040,000	8,031,914	-159.36	22,561,716	-1,212,000	23,773,716	-1,961.53
期初基金餘額	42,823,000					44,062,852	42,823,000	1,239,852	2.90
解繳公庫									
期末基金餘額	40,209,000					66,624,568	41,611,000	25,013,568	60.11

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 112 年 10 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13,159元所致。
2. 租金收入：係場地租借等較預期超收347,004元所致。
3. 受贈收入：係捐贈網球隊訓練器材收入預期短收40,000元所致。
4. 雜項收入：主要係輔導課、重補修收入及優質化等計畫結餘款轉列雜項收入致較預期超收1,338,314元所致。

基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：主要係111學年教師考績尚未核定，預付考核獎金尚未轉正所致。
2. 建築及設備計畫：主要係操場中央球場地面整修工程等項目2,148,927元履約期尚未到期、尚未執行、尚未付款及結餘款322,650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 112 年 10 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				12,984,547	10,247,000	2,737,547	26.72
		累計數				133,077,040	150,427,000	-17,349,960	-11.53
一般行政管理計畫		本月數				4,060,163	5,684,000	-1,623,837	-28.57
		累計數				46,577,781	50,189,000	-3,611,219	-7.20
建築及設備計畫		本月數				1,513,925	2,056,000	-542,075	-26.37
		累計數				6,611,423	9,083,000	-2,471,577	-27.21

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 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	2,548,086,166	286,146,090	9,123,890	8,382,391	9,724,291	2,252,957,284
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	22,391,340	14,877,129	197,825	197,825	1,054,720	6,459,491
房屋及建築	422,493,473	161,202,523	891,775	891,775	6,377,334	254,913,616
機械及設備	61,178,111	46,287,149	4,450,583	5,005,936	-224,133	14,559,742
交通及運輸設備	8,658,246	6,765,970	648,583	70,000	368,204	2,102,655
雜項設備	86,823,630	57,013,319	2,559,534	1,430,147	2,148,166	28,791,532
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 112 年 10 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	1,857,366		375,590	786,708		1,446,248

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

107-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 月份

- 1.土地改良物：本年度增加數197,825元(預算內購置197,825元)；本年度減少數197,825元(減值197,825元(累計折舊0元))。
- 2.房屋及建築：本年度增加數891,775元(預算內購置891,775元)；本年度減少數891,775元(減值891,775元(累計折舊0元))。
- 3.機械及設備：本年度增加數4,450,583元(預算內購置2,501,706元，應付代收款購置1,948,877元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購460,000元))；本年度減少數5,005,936元(報廢4,774,236元(累計折舊4,726,494元)，減值231,700元(累計折舊0元))。
- 4.交通及運輸設備：本年度增加數648,583元(預算內購置540,583元，應付代收款購置108,000元)；本年度減少數70,000元(報廢70,000元(累計折舊69,300元))。
- 5.雜項設備：本年度增加數2,559,534元(預算內購置2,479,534元，應付代收款購置80,000元)；本年度減少數1,430,147元(報廢1,430,147元(累計折舊1,415,845元))。
- 6.電腦軟體：本年度增加數375,590元(應付代收款購置375,590元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購375,590元))；本年度減少數786,708元(報廢780元，無形資產攤銷785,928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 112 年 10 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														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物		200,000		96,600	296,600	296,600	197,825		197,825	66.70	-98,775	-33.30	1.結餘款2,175元。 2.由「房屋及建築」調整預算96,600元辦理籃球場截水溝設置工程尚未完工。	待完工後辦理核銷付款作業。
土地改良物		200,000		96,600	296,600	296,600	197,825		197,825	66.70	-98,775	-33.30		
購建中固定資產														
房屋及建築		1,690,000		-156,600	1,533,400	1,533,400	891,775		891,775	58.16	-641,625	-41.84	1.結餘款138,665元。 2.教學大樓地下室汙水馬達更新工程等工程502,960元尚未執行及完工。 3.奉准調整預算96,600元至「土地改良物」辦理籃球場截水溝設置工程。(不計算比較增減)。 4.電力監控主機更新採購案因更新內容屬更換電腦主機等項目,奉准調整預算60,000元至「機械及設備」(不計算比較增減)。	要求需求單位儘速辦理及待完工後辦理核銷付款作業。
房屋及建築		1,690,000		-156,600	1,533,400	1,533,400	891,775		891,775	58.16	-641,625	-41.84		
購建中固定資產														
機械及設備		2,998,000		60,000	3,058,000	3,058,000	2,501,706		2,501,706	81.81	-556,294	-18.19		

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 112 年 10 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	%		
機械及設備		2,998,000		60,000	3,058,000	3,058,000	2,501,706		2,501,706	81.81	-556,294	-18.19	1.結餘款122,870元 2.補助計畫配合款51,104元視 需求執行。 3.校門口新設LED顯示幕等設 備337,320元履約期限尚未到 期及尚未交貨。 4.智能導航望遠鏡45,000元尚 未付款。 5.由「房屋及建築」調整預 算60,000元辦理電力監控主機 更新採購案(不計算比較增 減)。	儘速辦理付款作業及待完工後 辦理核銷付款作業。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		548,000		48,733	596,733	596,733	540,583		540,583	90.59	-56,150	-9.41		
交通及運輸設備		548,000		48,733	596,733	596,733	540,583		540,583	90.59	-56,150	-9.41	由「雜項設備」調整預 算48,733元辦理校園車輛進出 管理系統採購(不計算比較增 減)。	
購建中固定資產														
雜項設備		3,647,000	598,680	-48,733	4,196,947	4,196,947	2,479,534		2,479,534	59.08	-1,717,413	-40.92		
雜項設備		3,647,000	598,680	-48,733	4,196,947	4,196,947	2,479,534		2,479,534	59.08	-1,717,413	-40.92	1.結餘款39,790元。 2.計畫配合款68,300元視需求 執行。 3.圖書等設備1,609,323元係 履約期限尚未到期及尚未交貨 所致。 4.簽准教室置物櫃結餘 款48,733元調整預算至「交通 及運輸設備」,用以支應「校 園車輛進出管理系統」案(不 計算比較增減)。	待履約期限到期及交貨後辦理 核銷付款作業。
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		9,083,000	598,680		9,681,680	9,681,680	6,611,423		6,611,423	68.29	-3,070,257	-31.71		

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112年10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	2,351,985,377	100.00	負 債	2	32,403,525	1.38
流動資產	11	99,028,093	4.21	流動負債	21	31,372,248	1.33
現金	1101	80,375,738	3.42	應付款項	2102	31,372,248	1.33
銀行存款	110102	80,225,738	3.41	應付代收款	210203	31,372,248	1.33
財政局市庫	110102-1	68,741,949	2.92	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,616,733	0.07	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	7,297,498	0.31	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,614,403	0.07	其他負債	28	1,031,277	0.04
其他專戶	110102-5	955,155	0.04	什項負債	2801	1,031,277	0.04
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	1,031,277	0.04
應收款項	1103	6,635,550	0.28	淨資產	3	2,319,581,852	98.62
其他應收款	110398	6,635,550	0.28	淨資產	31	2,319,581,852	98.62
預付款項	1108	12,016,805	0.51	淨資產	3101	2,319,581,852	98.62
預付費用	110804	12,016,805	0.51	累積餘額	310101	2,306,002,928	98.04
固定資產	14	2,251,511,036	95.73	本期賸餘	310102	13,578,924	0.58
土地	1401	1,944,684,000	82.68	合計：		2,351,985,377	

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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1. 味帝公司以設定質權之定期存單繳納112學年民辦民營學校午餐採購案履約保證金1,000,000元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額：無。

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112年10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	82.68				
土地改良物	1402	6,459,491	0.27				
土地改良物	140201	22,391,340	0.95				
累計折舊-土地改良物	140202	-15,931,849	-0.68				
房屋建築及設備	1404	254,913,616	10.84				
房屋建築及設備	140401	422,493,473	17.96				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-167,579,857	-7.13				
機械及設備	1405	14,559,742	0.62				
機械及設備	140501	60,622,758	2.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-46,063,016	-1.96				
交通及運輸設備	1406	2,102,655	0.09				
交通及運輸設備	140601	9,236,829	0.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,134,174	-0.30				
雜項設備	1407	28,791,532	1.22				

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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1. 味帝公司以設定質權之定期存單繳納112學年民辦民營學校午餐採購案履約保證金1,000,000元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額：無。

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112年10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	87,953,017	3.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-59,161,485	-2.52				
無形資產	16	1,446,248	0.06				
無形資產	1601	1,446,248	0.06				
電腦軟體	160102	1,446,248	0.06				
合計：		2,351,985,377					

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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1. 味帝公司以設定質權之定期存單繳納112學年民辦民營學校午餐採購案履約保證金1,000,000元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

3. 經營珍貴動產、不動產之總額：無。

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112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	21,682,549	211,340,427
財產收益	68,016	961,163
財產孳息收入	68,016	938,004
廢舊物品售價收入		23,159
政府撥入收入	11,567,000	184,055,000
公庫撥款收入	11,567,000	184,055,000
教學收入	7,252,483	19,382,483
學雜費收入	7,252,483	19,382,483
其他收入	2,795,050	6,941,781
雜項收入	2,795,050	6,941,781
支出	18,985,704	197,761,503
人事支出	14,274,849	165,040,224
人事支出	14,274,849	165,040,224
業務支出	2,712,882	12,873,058
業務支出	2,712,882	12,873,058
獎補助支出	7,000	1,014,352
其他獎補助	7,000	1,014,352
財產損失	216,659	1,384,824
財產交易損失	216,659	1,384,824
折舊、折耗及攤銷	1,724,335	16,721,858
固定資產折舊	1,648,869	15,935,930
無形資產攤銷	75,466	785,928
其他支出	49,979	727,187
其他支出	49,979	727,187

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112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	2,696,845	13,578,924
期初淨資產		2,306,002,928
解繳公庫		
期末淨資產		2,319,581,852

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 10 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	208,827,960	2,512,467	211,340,427	收入
財產收入	961,163		961,163	財產收益
政府撥入收入	184,055,000		184,055,000	政府撥入收入
教學收入	19,382,483		19,382,483	教學收入
其他收入	4,429,314	2,512,467	6,941,781	其他收入
基金用途	186,266,244	11,495,259	197,761,503	支出
用人費用	165,040,224		165,040,224	人事支出
服務費用	9,918,916	2,954,142	12,873,058	業務支出
材料及用品費	2,381,581	-2,381,581		
租金、償債、利息及相關手續費	286,678	-286,678		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,300,235	-285,883	1,014,352	獎補助支出
資產短絀		1,384,824	1,384,824	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	6,611,423	-6,611,423		
		16,721,858	16,721,858	折舊、折耗及攤銷
其他	727,187		727,187	其他支出
本期賸餘(短絀)	22,561,716	-8,982,792	13,578,924	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	44,062,852	2,261,940,076	2,306,002,928	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	66,624,568	2,252,957,284	2,319,581,852	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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 10 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2,512,467元=代收款項購置機械及設備1,948,877元，購置交通及運輸設備108,000元，購置雜項設備80,000元，購置電腦軟體375,590元。
2. 「財產損失」之調整數1,384,824元=處分土地改良物財產損失197,825元(原值197,825元，累計折舊0元)+處分房屋及建築財產損失891,775元(原值891,775元，累計折舊0元)+處分機械及設備財產損失279,442元(原值5,005,936元，累計折舊4,726,494元)+處分交通及運輸設備財產損失700元(原值70,000元，累計折舊69,300元)+處分雜項設備財產損失14,302元(原值1,430,147元，累計折舊1,415,845元)+處分電腦軟體財產損失780元。
3. 「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6,611,423元=購置土地改良物197,825元，購置房屋及建築891,775元，購置機械及設備2,501,706元，購置交通及運輸設備540,583元，購置雜項設備2,479,534元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數16,721,858元=固定資產折舊15,935,930元+電腦軟體攤銷數785,928元。