

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 11 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	4,539,045	3,368,000	1,171,045	34.77	213,367,005	211,855,000	1,512,005	0.71
財產收入	661,000	63,869	30,000	33,869	112.90	1,025,032	631,000	394,032	62.45
財產處分收入	10,000	11,488		11,488		34,647	10,000	24,647	246.47
租金收入	651,000	52,381	30,000	22,381	74.60	990,385	621,000	369,385	59.48
政府撥入收入	184,152,000	84,000	84,000			184,139,000	184,139,000		
公庫撥款收入	184,152,000	84,000	84,000			184,139,000	184,139,000		
教學收入	23,954,000	4,573,574	3,254,000	1,319,574	40.55	23,956,057	23,954,000	2,057	0.01
學雜費收入	23,954,000	4,573,574	3,254,000	1,319,574	40.55	23,956,057	23,954,000	2,057	0.01
其他收入	3,131,000	-182,398		-182,398		4,246,916	3,131,000	1,115,916	35.64
受贈收入	40,000					40,000	40,000	-40,000	-100.00
雜項收入	3,091,000	-182,398		-182,398		4,246,916	3,091,000	1,155,916	37.40
基金用途	214,512,000	8,322,000	2,242,000	6,080,000	271.19	194,588,244	211,941,000	-17,352,756	-8.19
高中及高職教育計畫	155,028,000	5,064,468	2,085,000	2,979,468	142.90	138,141,508	152,512,000	-14,370,492	-9.42
其他	155,028,000	5,064,468	2,085,000	2,979,468	142.90	138,141,508	152,512,000	-14,370,492	-9.42
一般行政管理計畫	50,401,000	2,403,527	157,000	2,246,527	1,430.91	48,981,308	50,346,000	-1,364,692	-2.71
其他	50,401,000	2,403,527	157,000	2,246,527	1,430.91	48,981,308	50,346,000	-1,364,692	-2.71
建築及設備計畫	9,083,000	854,005		854,005		7,465,428	9,083,000	-1,617,572	-17.81
購建固定資產	9,083,000	854,005		854,005		7,465,428	9,083,000	-1,617,572	-17.81
本期賸餘(短絀)	-2,614,000	-3,782,955	1,126,000	-4,908,955	-435.96	18,778,761	-86,000	18,864,761	-21,935.77
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					62,841,613	42,737,000	20,104,613	47.04

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 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24,647元所致。
2. 租金收入：係場地租借等較預期超收369,385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1,155,916元所致。

基金用途：

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1,857,367元履約期尚未到期、尚未執行、尚未付款，本年度奉准先行辦理體育器材設備採購472,800元及結餘款233,005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 11 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				5,064,468	2,085,000	2,979,468	142.90
		累計數				138,141,508	152,512,000	-14,370,492	-9.42
一般行政管理計畫		本月數				2,403,527	157,000	2,246,527	1430.91
		累計數				48,981,308	50,346,000	-1,364,692	-2.71
建築及設備計畫		本月數				854,005	0	854,005	0.00
		累計數				7,465,428	9,083,000	-1,617,572	-17.81

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 112 年 11 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	11,303,105	9,242,804	10,799,100	2,253,201,277
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	22,391,340	14,877,129	197,825	197,825	1,160,192	6,354,019
房屋及建築	422,493,473	161,202,523	1,090,435	1,090,435	7,016,929	254,274,021
機械及設備	61,178,111	46,287,149	4,677,583	5,574,723	-266,447	14,260,269
交通及運輸設備	8,658,246	6,765,970	698,583	70,000	417,319	2,103,540
雜項設備	86,823,630	57,013,319	4,263,089	1,447,647	2,471,107	30,154,646
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 11 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	862,174		1,370,782

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 11 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1,090,435元(預算內購置1,090,435元)；本年度減少數1,090,435元(減值1,090,435元(累計折舊0元))。
- 3.機械及設備：本年度增加數4,677,583元(預算內購置2,578,696元，應付代收款購置2,098,887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5,574,723元(報廢5,343,023元(累計折舊5,289,592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698,583元(預算內購置540,583元，應付代收款購置158,000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4,263,089元(預算內購置3,057,889元，應付代收款購置1,205,200元)；本年度減少數1,447,647元(報廢1,447,647元(累計折舊1,433,170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862,174元(報廢780元，無形資產攤銷861,394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 11 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		143,850	343,850	343,850	197,825		197,825	57.53	-146,025	-42.47	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核銷。 3. 由「房屋及建築」調整預算47,250元辦理活動中心地磚整修工程尚未核銷。	儘速辦理核銷付款作業。
土地改良物		200,000		143,850	343,850	343,850	197,825		197,825	57.53	-146,025	-42.47		
購建中固定資產														
房屋及建築		1,690,000		-203,850	1,486,150	1,486,150	1,090,435		1,090,435	73.37	-395,715	-26.63	1. 結餘款118,575元。 2. 花台打除等工程277,140元尚未完工及已完工尚未核銷。 3. 奉准調整預算至「土地改良物」辦理活動中心地磚整修工程47,250元及辦理籃球場截水溝設置工程96,600元。(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)。	待完工後辦理核銷付款作業。
房屋及建築		1,690,000		-203,850	1,486,150	1,486,150	1,090,435		1,090,435	73.37	-395,715	-26.63		
購建中固定資產														
機械及設備		2,998,000		240,000	3,238,000	3,238,000	2,578,696		2,578,696	79.64	-659,304	-20.36		

107-8

[illegible]

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 11 月份

107-9

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 其他 總計		9,083,000	598,680		9,681,680	9,681,680	7,465,428		7,465,428	77.11	-2,216,252	-22.89		

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11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	2,345,266,524	100.00	負 債	2	29,223,634	1.25
流動資產	11	92,065,247	3.93	流動負債	21	28,179,933	1.20
現金	1101	73,456,284	3.13	應付款項	2102	28,179,933	1.20
銀行存款	110102	73,306,284	3.13	應付代收款	210203	28,179,933	1.20
財政局市庫	110102-1	63,438,940	2.70	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,790,809	0.08	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	5,622,790	0.24	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,497,736	0.06	其他負債	28	1,043,701	0.04
其他專戶	110102-5	956,009	0.04	什項負債	2801	1,043,701	0.04
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	1,043,701	0.04
應收款項	1103	5,701,207	0.24	淨資產	3	2,316,042,890	98.75
其他應收款	110398	5,701,207	0.24	淨資產	31	2,316,042,890	98.75
預付款項	1108	12,907,756	0.55	淨資產	3101	2,316,042,890	98.75
預付費用	110804	12,907,756	0.55	累積餘額	310101	2,306,002,928	98.33
固定資產	14	2,251,830,495	96.02	本期賸餘	310102	10,039,962	0.43
土地	1401	1,944,684,000	82.92	合計：		2,345,266,524	
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11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	82.92				
土地改良物	1402	6,354,019	0.27				
土地改良物	140201	22,391,340	0.95				
累計折舊-土地改良物	140202	-16,037,321	-0.68				
房屋建築及設備	1404	254,274,021	10.84				
房屋建築及設備	140401	422,493,473	18.01				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-168,219,452	-7.17				
機械及設備	1405	14,260,269	0.61				
機械及設備	140501	60,280,971	2.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-46,020,702	-1.96				
交通及運輸設備	1406	2,103,540	0.09				
交通及運輸設備	140601	9,286,829	0.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,183,289	-0.31				
雜項設備	1407	30,154,646	1.29				

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11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	89,639,072	3.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-59,484,426	-2.54				
無形資產	16	1,370,782	0.06				
無形資產	1601	1,370,782	0.06				
電腦軟體	160102	1,370,782	0.06				
合計：		2,345,266,524					

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

收入支出表

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,864,255	217,204,682
財產收益	63,869	1,025,032
財產孳息收入	52,381	990,385
廢舊物品售價收入	1,000	24,159
財產交易利益	10,488	10,488
政府撥入收入	84,000	184,139,000
公庫撥款收入	84,000	184,139,000
教學收入	4,573,574	23,956,057
學雜費收入	4,573,574	23,956,057
其他收入	1,142,812	8,084,593
雜項收入	1,142,812	8,084,593
支出	9,403,217	207,164,720
人事支出	5,617,100	170,657,324
人事支出	5,617,100	170,657,324
業務支出	1,711,830	14,584,888
業務支出	1,711,830	14,584,888
獎補助支出	56,500	1,070,852
其他獎補助	56,500	1,070,852
財產損失	204,524	1,589,348
財產交易損失	204,524	1,589,348
折舊、折耗及攤銷	1,730,698	18,452,556
固定資產折舊	1,655,232	17,591,162
無形資產攤銷	75,466	861,394
其他支出	82,565	809,752
其他支出	82,565	809,752

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-3,538,962	10,039,962
期初淨資產		2,306,002,928
解繳公庫		
期末淨資產		2,316,042,890

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

107-15

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 11 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	213,367,005	3,837,677	217,204,682	收入
財產收入	1,025,032		1,025,032	財產收益
政府撥入收入	184,139,000		184,139,000	政府撥入收入
教學收入	23,956,057		23,956,057	教學收入
其他收入	4,246,916	3,837,677	8,084,593	其他收入
基金用途	194,588,244	12,576,476	207,164,720	支出
用人費用	170,657,324		170,657,324	人事支出
服務費用	11,013,987	3,570,901	14,584,888	業務支出
材料及用品費	2,938,847	-2,938,847		
租金、償債、利息及相關手續費	311,323	-311,323		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,391,583	-320,731	1,070,852	獎補助支出
資產短絀		1,589,348	1,589,348	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	7,465,428	-7,465,428		
		18,452,556	18,452,556	折舊、折耗及攤銷
其他	809,752		809,752	其他支出
本期賸餘(短絀)	18,778,761	-8,738,799	10,039,962	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	62,841,613	2,253,201,277	2,316,042,890	期末淨資產

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 11 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3,837,677元=代收款項購置機械及設備2,098,887元，購置交通及運輸設備158,000元，購置雜項設備1,205,200元，購置電腦軟體375,590元。
2. 「財產損失」之調整數1,589,348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1,090,435元(原值1,090,435元，累計折舊0元)+處分機械及設備財產損失285,131元(原值5,574,723元，累計折舊5,289,592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14,477元(原值1,447,647元，累計折舊1,433,170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7,465,428元=購置土地改良物197,825元，購置房屋及建築1,090,435元，購置機械及設備2,578,696元，購置交通及運輸設備540,583元，購置雜項設備3,057,889元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數18,452,556元=固定資產折舊17,591,162元+電腦軟體攤銷數861,394元。