

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 12 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	236,266	43,000	193,266	449.46	213,603,271	211,898,000	1,705,271	0.80
財產收入	661,000	56,692	30,000	26,692	88.97	1,081,724	661,000	420,724	63.65
財產處分收入	10,000					34,647	10,000	24,647	246.47
租金收入	651,000	56,692	30,000	26,692	88.97	1,047,077	651,000	396,077	60.84
政府撥入收入	184,152,000	72,317	13,000	59,317	456.28	184,211,317	184,152,000	59,317	0.03
公庫撥款收入	184,152,000	72,317	13,000	59,317	456.28	184,211,317	184,152,000	59,317	0.03
教學收入	23,954,000	225,129		225,129		24,181,186	23,954,000	227,186	0.95
學雜費收入	23,954,000	225,129		225,129		24,181,186	23,954,000	227,186	0.95
其他收入	3,131,000	-117,872		-117,872		4,129,044	3,131,000	998,044	31.88
受贈收入	40,000					40,000	40,000	-40,000	-100.00
雜項收入	3,091,000	-117,872		-117,872		4,129,044	3,091,000	1,038,044	33.58
基金用途	214,512,000	17,713,808	2,571,000	15,142,808	588.99	212,302,052	214,512,000	-2,209,948	-1.03
高中及高職教育計畫	155,028,000	15,671,059	2,516,000	13,155,059	522.86	153,812,567	155,028,000	-1,215,433	-0.78
其他	155,028,000	15,671,059	2,516,000	13,155,059	522.86	153,812,567	155,028,000	-1,215,433	-0.78
一般行政管理計畫	50,401,000	359,411	55,000	304,411	553.47	49,340,719	50,401,000	-1,060,281	-2.10
其他	50,401,000	359,411	55,000	304,411	553.47	49,340,719	50,401,000	-1,060,281	-2.10
建築及設備計畫	9,083,000	1,683,338		1,683,338		9,148,766	9,083,000	65,766	0.72
購建固定資產	9,083,000	1,683,338		1,683,338		9,148,766	9,083,000	65,766	0.72
本期賸餘(短絀)	-2,614,000	-17,477,542	-2,528,000	-14,949,542	591.36	1,301,219	-2,614,000	3,915,219	-149.78
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					45,364,071	40,209,000	5,155,071	12.82

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 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396,077元所致。

3. 公庫撥款收入：係撥入新任校長健康檢查費下授經費10,000元及112年全國語文競賽下授經費120,181元，繳回112年健康檢查下授經費賸餘款23,500元、112年全國語文競賽下授經費賸餘款2,400元及112年藝術才能資優班(音樂班)經常門業務運作下授經費賸餘款44,964元所致。

4. 受贈收入：係捐贈網球隊訓練器材收入較預期短收40,000元所致。

5. 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1,038,044元所致。

基金用途：

建築及設備計畫：主要係本年度奉准先行辦理體育器材設備採購472,800元及結餘款407,034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 12 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				15,671,059	2,516,000	13,155,059	522.86
		累計數				153,812,567	155,028,000	-1,215,433	-0.78
一般行政管理計畫		本月數				359,411	55,000	304,411	553.47
		累計數				49,340,719	50,401,000	-1,060,281	-2.10
建築及設備計畫		本月數				1,683,338	0	1,683,338	0.00
		累計數				9,148,766	9,083,000	65,766	0.72

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 12 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	16,184,260	10,612,377	12,466,615	2,255,045,344
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	341,675	341,675	1,265,664	6,248,547
房屋及建築	422,493,473	161,202,523	2,294,132	2,240,692	7,656,683	253,687,707
機械及設備	61,178,111	46,287,149	6,305,528	5,574,723	251,115	15,370,652
交通及運輸設備	8,658,246	6,765,970	872,108	70,000	464,536	2,229,848
雜項設備	86,823,630	57,013,319	5,675,827	1,447,647	2,828,617	31,209,874
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 12 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		694,990	937,640		1,614,716

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 12 月份

- 1.土地改良物：本年度增加數341,675元(預算內購置341,675元)；本年度減少數341,675元(減值341,675元(累計折舊0元))。
- 2.房屋及建築：本年度增加數2,294,132元(預算內購置1,367,575元，應付代收款購置926,557元)；本年度減少數2,240,692元(減值2,240,692元(累計折舊0元))。
- 3.機械及設備：本年度增加數6,305,528元(預算內購置3,100,016元，應付代收款購置3,205,512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872,108元(預算內購置540,583元，應付代收款購置331,525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5,675,827元(預算內購置3,798,917元，應付代收款購置1,876,910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694,990元(應付代收款購置694,990元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購694,990元))；本年度減少數937,640元(報廢780元，無形資產攤銷936,860元)。

107-7

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	341,675		341,675	99.37	-2,175	-0.63		
土地改良物		200,000		143,850	343,850	343,850	341,675		341,675	99.37	-2,175	-0.63	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。(調整數說明) 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。(調整數說明)	
購建中固定資產														
房屋及建築		1,690,000		-203,850	1,486,150	1,486,150	1,367,575		1,367,575	92.02	-118,575	-7.98		
房屋及建築		1,690,000		-203,850	1,486,150	1,486,150	1,367,575		1,367,575	92.02	-118,575	-7.98	1. 結餘款118,575元。 2. 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(調整數說明)。 3. 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」(調整數說明)。	
購建中固定資產														
機械及設備		2,998,000		240,000	3,238,000	3,238,000	3,100,016		3,100,016	95.74	-137,984	-4.26		
機械及設備		2,998,000		240,000	3,238,000	3,238,000	3,100,016		3,100,016	95.74	-137,984	-4.26	1. 結餘款137,984元 2. 由「雜項設備」調整預算180,000元辦理會議室一新增電視牆採購案(調整數說明)。 3. 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(調整數說明)。	

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 12 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	%		
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	1. 結餘款56,150元。 2. 由「雜項設備」調整預算48,733元辦理校園車輛進出管理系統案(調整數說明)。	
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		
購建中固定資產														
雜項設備		3,647,000	598,680	-228,733	4,016,947	4,016,947	3,798,917		3,798,917	94.57	-218,030	-5.43	1. 預算結餘款92,150元。 2. 奉准先行辦理數結餘款125,880元。 3. 簽准結餘款180,000元調整預算至「機械及設備」,用以支應「會議室一新增電視機」案(調整數說明)。 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(調整數說明)。	
雜項設備		3,647,000	598,680	-228,733	4,016,947	4,016,947	3,798,917		3,798,917	94.57	-218,030	-5.43		
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		9,083,000	598,680		9,681,680	9,681,680	9,148,766		9,148,766	94.50	-532,914	-5.50		

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12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	2,317,588,653	100.00	負 債	2	17,179,238	0.74
流動資產	11	62,543,309	2.70	流動負債	21	16,203,815	0.70
現金	1101	55,484,995	2.39	應付款項	2102	15,987,140	0.69
銀行存款	110102	55,484,995	2.39	應付代收款	210203	15,916,276	0.69
財政局市庫	110102-1	48,166,843	2.08	其他應付款	210299	70,864	0.00
保管金	110102-2	153,094	0.01	預收款項	2106	216,675	0.01
午餐專戶	110102-3	4,537,171	0.20	預收收入	210602	216,675	0.01
教育儲蓄戶	110102-4	1,670,938	0.07	其他負債	28	975,423	0.04
其他專戶	110102-5	956,949	0.04	什項負債	2801	975,423	0.04
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	975,423	0.04
應收款項	1103	5,057,207	0.22	淨資產	3	2,300,409,415	99.26
其他應收款	110398	5,057,207	0.22	淨資產	31	2,300,409,415	99.26
預付款項	1108	2,001,107	0.09	淨資產	3101	2,300,409,415	99.26
預付費用	110804	2,001,107	0.09	累積餘額	310101	2,306,002,928	99.50
固定資產	14	2,253,430,628	97.23	本期短絀	310103	-5,593,513	-0.24
土地	1401	1,944,684,000	83.91	合計：		2,317,588,653	
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

平衡表

中華民國112年12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	83.91				
土地改良物	1402	6,248,547	0.27				
土地改良物	140201	22,391,340	0.97				
累計折舊-土地改良物	140202	-16,142,793	-0.70				
房屋建築及設備	1404	253,687,707	10.95				
房屋建築及設備	140401	422,546,913	18.23				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-168,859,206	-7.29				
機械及設備	1405	15,370,652	0.66				
機械及設備	140501	61,908,916	2.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-46,538,264	-2.01				
交通及運輸設備	1406	2,229,848	0.10				
交通及運輸設備	140601	9,460,354	0.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,230,506	-0.31				
雜項設備	1407	31,209,874	1.35				

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

平衡表

中華民國112年12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	91,051,810	3.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-59,841,936	-2.58				
無形資產	16	1,614,716	0.07				
無形資產	1601	1,614,716	0.07				
電腦軟體	160102	1,614,716	0.07				
合計：		2,317,588,653					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,434,083	220,638,765
財產收益	56,692	1,081,724
財產孳息收入	56,692	1,047,077
廢舊物品售價收入		24,159
財產交易利益		10,488
政府撥入收入	72,317	184,211,317
公庫撥款收入	72,317	184,211,317
教學收入	225,129	24,181,186
學雜費收入	225,129	24,181,186
其他收入	3,079,945	11,164,538
雜項收入	3,079,945	11,164,538
支出	19,067,558	226,232,278
人事支出	11,959,961	182,617,285
人事支出	11,959,961	182,617,285
業務支出	3,632,011	18,216,899
業務支出	3,632,011	18,216,899
獎補助支出	89,200	1,160,052
其他獎補助	89,200	1,160,052
財產損失	1,294,107	2,883,455
財產交易損失	1,294,107	2,883,455
折舊、折耗及攤銷	1,742,981	20,195,537
固定資產折舊	1,667,515	19,258,677
無形資產攤銷	75,466	936,860
其他支出	349,298	1,159,050
其他支出	349,298	1,159,050

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-15,633,475	-5,593,513
期初淨資產		2,306,002,928
解繳公庫		
期末淨資產		2,300,409,415

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 12 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	213,603,271	7,035,494	220,638,765	收入
財產收入	1,081,724		1,081,724	財產收益
政府撥入收入	184,211,317		184,211,317	政府撥入收入
教學收入	24,181,186		24,181,186	教學收入
其他收入	4,129,044	7,035,494	11,164,538	其他收入
基金用途	212,302,052	13,930,226	226,232,278	支出
用人費用	182,617,285		182,617,285	人事支出
服務費用	13,480,547	4,736,352	18,216,899	業務支出
材料及用品費	3,967,035	-3,967,035		
租金、償債、利息及相關手續費	386,148	-386,148		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,543,221	-383,169	1,160,052	獎補助支出
資產短絀		2,883,455	2,883,455	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	9,148,766	-9,148,766		
		20,195,537	20,195,537	折舊、折耗及攤銷
其他	1,159,050		1,159,050	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,301,219	-6,894,732	-5,593,513	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	45,364,071	2,255,045,344	2,300,409,415	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 12 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7,035,494元=代收款項購置房屋及建築926,557元，購置機械及設備3,205,512元，購置交通及運輸設備331,525元，購置雜項設備1,876,910元，購置電腦軟體694,990元。
2. 「財產損失」之調整數2,883,455元=處分土地改良物財產損失341,675元(原值341,675元，累計折舊0元)+處分房屋及建築財產損失2,240,692元(原值2,240,692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9,148,766元=購置土地改良物341,675元，購置房屋及建築1,367,575元，購置機械及設備3,100,016元，購置交通及運輸設備540,583元，購置雜項設備3,798,917元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數20,195,537元=固定資產折舊19,258,677元+電腦軟體攤銷數936,860元。