

# 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 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       | 本 年 度<br>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        | 14,739,321 | 14,780,000 | -40,679  | -0.28   | 57,503,389  | 57,532,000 | -28,611    | -0.05    |
| 財產收入      | 661,000            | 49,541     | 94,000     | -44,459  | -47.30  | 168,571     | 140,000    | 28,571     | 20.41    |
| 財產處分收入    | 10,000             |            | 10,000     | -10,000  | -100.00 | 23,159      | 10,000     | 13,159     | 131.59   |
| 租金收入      | 651,000            | 49,541     | 84,000     | -34,459  | -41.02  | 145,412     | 130,000    | 15,412     | 11.86    |
| 政府撥入收入    | 184,152,000        | 14,686,000 | 14,686,000 |          |         | 57,110,000  | 57,110,000 |            |          |
| 公庫撥款收入    | 184,152,000        | 14,686,000 | 14,686,000 |          |         | 57,110,000  | 57,110,000 |            |          |
| 教學收入      | 23,954,000         |            |            |          |         |             |            |            |          |
| 學雜費收入     | 23,954,000         |            |            |          |         |             |            |            |          |
| 其他收入      | 3,131,000          | 3,780      |            | 3,780    |         | 224,818     | 282,000    | -57,182    | -20.28   |
| 受贈收入      | 40,000             |            |            |          |         |             |            |            |          |
| 雜項收入      | 3,091,000          | 3,780      |            | 3,780    |         | 224,818     | 282,000    | -57,182    | -20.28   |
| 基金用途      | 214,512,000        | 14,557,520 | 14,686,000 | -128,480 | -0.87   | 51,990,776  | 57,438,000 | -5,447,224 | -9.48    |
| 高中及高職教育計畫 | 155,028,000        | 10,449,699 | 10,619,000 | -169,301 | -1.59   | 39,916,655  | 42,441,000 | -2,524,345 | -5.95    |
| 其他        | 155,028,000        | 10,449,699 | 10,619,000 | -169,301 | -1.59   | 39,916,655  | 42,441,000 | -2,524,345 | -5.95    |
| 一般行政管理計畫  | 50,401,000         | 4,077,821  | 4,067,000  | 10,821   | 0.27    | 12,044,121  | 14,997,000 | -2,952,879 | -19.69   |
| 其他        | 50,401,000         | 4,077,821  | 4,067,000  | 10,821   | 0.27    | 12,044,121  | 14,997,000 | -2,952,879 | -19.69   |
| 建築及設備計畫   | 9,083,000          | 30,000     |            | 30,000   |         | 30,000      |            | 30,000     |          |
| 購建固定資產    | 9,083,000          | 30,000     |            | 30,000   |         | 30,000      |            | 30,000     |          |
| 本期賸餘(短絀)  | -2,614,000         | 181,801    | 94,000     | 87,801   | 93.41   | 5,512,613   | 94,000     | 5,418,613  | 5,764.48 |
| 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         |            |            |          |         | 49,575,465  | 42,917,000 | 6,658,465  | 15.51    |

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 2 月份

因112年法定預算尚未經市議會審議通過，爰本月份各表之法定預算數，係依附屬單位預算執行要點第31點準用第22點規定，暫按市府核定數編列。

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15,412元所致。
3. 雜項收入：係輔導課等收入較預期短收57,182元所致。

基金用途：

1. 一般行政管理計畫：主要係職員及職工考績獎金尚未發放所致。
2. 建築及設備計畫：主要係手提式擴音器30,000元應業務單位需求提前執行所致。

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 2 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 10,449,699 | 10,619,000 | -169,301   | -1.59  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 39,916,655 | 42,441,000 | -2,524,345 | -5.95  |
| 一般行政管理計畫    |    | 本月數             |       |       |       | 4,077,821  | 4,067,000  | 10,821     | 0.27   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 12,044,121 | 14,997,000 | -2,952,879 | -19.69 |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 30,000     | 0          | 30,000     | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 30,000     | 0          | 30,000     | 0.00   |

資本資產明細表

中華民國 112 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額        |
|------------|---------------|------------------------|---------|---------|------------------------------|---------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數     |                              |               |
| <b>資產</b>  | 2,548,086,166 | 286,146,090            | 490,000 | 641,730 | 2,789,901                    | 2,258,998,445 |
| 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             |         |         | 210,944                      | 7,303,267     |
| 房屋及建築      | 422,493,473   | 161,202,523            |         |         | 1,281,798                    | 260,009,152   |
| 機械及設備      | 61,178,111    | 46,287,149             | 460,000 | 459,616 | 500,462                      | 14,390,884    |
| 交通及運輸設備    | 8,658,246     | 6,765,970              | 30,000  |         | 86,228                       | 1,836,048     |
| 雜項設備       | 86,823,630    | 57,013,319             |         | 20,000  | 710,469                      | 29,079,842    |
| 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：1.機械及設備：本年度增加數460,000元(應付代收款購置460,000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：459,616元(報廢227,916元(累計折舊225,636元)，減值231,700元(累計折舊0元))。

2.交通及運輸設備：本年度增加數30,000元(預算內購置30,000元)。

3.雜項設備：本年度減少數：20,000元(報廢20,000元(累計折舊19,800元))。

4.電腦軟體：本年度減少數：162,114元(報廢780元、無形資產攤銷161,334元)。

資本資產明細表

中華民國 112 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額    |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|---------|------------------------------|-----------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數     |                              |           |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 | 1,857,366     |                        |         | 162,114 |                              | 1,695,252 |

註： 1.機械及設備：本年度增加數460,000元(應付代收款購置460,000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：459,616元(報廢227,916元(累計折舊225,636元)，減值231,700元(累計折舊0元))。

2.交通及運輸設備：本年度增加數30,000元(預算內購置30,000元)。

3.雜項設備：本年度減少數：20,000元(報廢20,000元(累計折舊19,800元))。

4.電腦軟體：本年度減少數：162,114元(報廢780元、無形資產攤銷161,334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 2 月份

107-6

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形   |           |        |   |        |   | 差異或落<br>後原因                   | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|----------------|-----|-----------|-----------------|--------|-----------|--------|---|--------|---|-------------------------------|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定預<br>算數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調整數 | 合 計       |                 | 累計執行數  |           |        |   | 比較增減   |   |                               |          |
|         |                 |                  |                |     |           |                 | 實支數    | 應付<br>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          |                |     | 200,000   |                 |        |           |        |   |        |   |                               |          |
| 土地改良物   |                 | 200,000          |                |     | 200,000   |                 |        |           |        |   |        |   |                               |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                               |          |
| 房屋及建築   |                 | 1,690,000        |                |     | 1,690,000 |                 |        |           |        |   |        |   |                               |          |
| 房屋及建築   |                 | 1,690,000        |                |     | 1,690,000 |                 |        |           |        |   |        |   |                               |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                               |          |
| 機械及設備   |                 | 2,998,000        |                |     | 2,998,000 |                 |        |           |        |   |        |   |                               |          |
| 機械及設備   |                 | 2,998,000        |                |     | 2,998,000 |                 |        |           |        |   |        |   |                               |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                               |          |
| 交通及運輸設備 |                 | 548,000          |                |     | 548,000   |                 | 30,000 |           | 30,000 |   | 30,000 |   | 手提式擴音器30,000元應業務<br>單位需求提前執行。 |          |
| 交通及運輸設備 |                 | 548,000          |                |     | 548,000   |                 | 30,000 |           | 30,000 |   | 30,000 |   |                               |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                               |          |
| 雜項設備    |                 | 3,647,000        |                |     | 3,647,000 |                 |        |           |        |   |        |   |                               |          |
| 雜項設備    |                 | 3,647,000        |                |     | 3,647,000 |                 |        |           |        |   |        |   |                               |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                               |          |
| 其他      |                 |                  |                |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                               |          |
| 其他      |                 |                  |                |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                               |          |
| 總 計     |                 | 9,083,000        |                |     | 9,083,000 |                 | 30,000 |           | 30,000 |   | 30,000 |   |                               |          |

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2月28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        | 2,322,278,470 | 100.00 | 負 債    | 2      | 13,704,560    | 0.59  |
| 流動資產   | 11       | 63,280,025    | 2.72   | 流動負債   | 21     | 12,547,621    | 0.54  |
| 現金     | 1101     | 60,598,891    | 2.61   | 應付款項   | 2102   | 12,547,621    | 0.54  |
| 銀行存款   | 110102   | 60,448,891    | 2.60   | 應付代收款  | 210203 | 12,542,721    | 0.54  |
| 財政局市庫  | 110102-1 | 55,100,717    | 2.37   | 其他應付款  | 210299 | 4,900         | 0.00  |
| 保管金    | 110102-2 | 1,647,880     | 0.07   | 預收款項   | 2106   | 0             | 0.00  |
| 午餐專戶   | 110102-3 | 1,172,400     | 0.05   | 預收收入   | 210602 | 0             | 0.00  |
| 教育儲蓄戶  | 110102-4 | 1,590,899     | 0.07   | 其他負債   | 28     | 1,156,939     | 0.05  |
| 其他專戶   | 110102-5 | 936,995       | 0.04   | 什項負債   | 2801   | 1,156,939     | 0.05  |
| 零用及週轉金 | 110103   | 150,000       | 0.01   | 存入保證金  | 280104 | 1,156,939     | 0.05  |
| 應收款項   | 1103     | 1,185,000     | 0.05   | 淨資產    | 3      | 2,308,573,910 | 99.41 |
| 其他應收款  | 110398   | 1,185,000     | 0.05   | 淨資產    | 31     | 2,308,573,910 | 99.41 |
| 預付款項   | 1108     | 1,496,134     | 0.06   | 淨資產    | 3101   | 2,308,573,910 | 99.41 |
| 預付費用   | 110804   | 1,496,134     | 0.06   | 累積餘額   | 310101 | 2,306,002,928 | 99.30 |
| 固定資產   | 14       | 2,257,303,193 | 97.20  | 本期賸餘   | 310102 | 2,570,982     | 0.11  |
| 土地     | 1401     | 1,944,684,000 | 83.74  | 合計：    |        | 2,322,278,470 |       |

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111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2月28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 | 83.74 |        |    |    |   |
| 土地改良物        | 1402   | 7,303,267     | 0.31  |        |    |    |   |
| 土地改良物        | 140201 | 22,391,340    | 0.96  |        |    |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -15,088,073   | -0.65 |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 260,009,152   | 11.20 |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 422,493,473   | 18.19 |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -162,484,321  | -7.00 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 14,390,884    | 0.62  |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 61,178,495    | 2.63  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -46,787,611   | -2.01 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,836,048     | 0.08  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 8,688,246     | 0.37  |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -6,852,198    | -0.30 |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 29,079,842    | 1.25  |        |    |    |   |

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111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2月28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 | 86,803,630    | 3.74  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -57,723,788   | -2.49 |        |    |    |   |
| 無形資產      | 16     | 1,695,252     | 0.07  |        |    |    |   |
| 無形資產      | 1601   | 1,695,252     | 0.07  |        |    |    |   |
| 電腦軟體      | 160102 | 1,695,252     | 0.07  |        |    |    |   |
| 合計：       |        | 2,322,278,470 |       |        |    |    |   |

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111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2月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |               |
|----------|------------|---------------|
|          | 本月數        | 累計數           |
| 收入       | 15,199,321 | 57,963,389    |
| 財產收益     | 49,541     | 168,571       |
| 財產孳息收入   | 49,541     | 145,412       |
| 廢舊物品售價收入 |            | 23,159        |
| 政府撥入收入   | 14,686,000 | 57,110,000    |
| 公庫撥款收入   | 14,686,000 | 57,110,000    |
| 其他收入     | 463,780    | 684,818       |
| 雜項收入     | 463,780    | 684,818       |
| 支出       | 16,226,051 | 55,392,407    |
| 人事支出     | 13,593,706 | 50,857,739    |
| 人事支出     | 13,593,706 | 50,857,739    |
| 業務支出     | 830,764    | 988,487       |
| 業務支出     | 830,764    | 988,487       |
| 獎補助支出    | 62,060     | 62,060        |
| 其他獎補助    | 62,060     | 62,060        |
| 財產交易損失   | 2,993      | 234,960       |
| 財產交易損失   | 2,993      | 234,960       |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,695,538  | 3,196,671     |
| 固定資產折舊   | 1,615,655  | 3,035,337     |
| 無形資產攤銷   | 79,883     | 161,334       |
| 其他支出     | 40,990     | 52,490        |
| 其他支出     | 40,990     | 52,490        |
| 本期賸餘（短絀） | -1,026,730 | 2,570,982     |
| 期初淨資產    |            | 2,306,002,928 |
| 解繳公庫     |            |               |
| 期末淨資產    |            | 2,308,573,910 |

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。

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 2 月 28 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                    | 57,503,389 | 460,000       | 57,963,389    | 收入       |
| 財產收入                    | 168,571    |               | 168,571       | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 57,110,000 |               | 57,110,000    | 政府撥入收入   |
| 其他收入                    | 224,818    | 460,000       | 684,818       | 其他收入     |
| 基金用途                    | 51,990,776 | 3,401,631     | 55,392,407    | 支出       |
| 用人費用                    | 50,857,739 |               | 50,857,739    | 人事支出     |
| 服務費用                    | 859,935    | 128,552       | 988,487       | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 71,442     | -71,442       |               |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 36,730     | -36,730       |               |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 82,440     | -20,380       | 62,060        | 獎補助支出    |
| 資產短絀                    |            | 234,960       | 234,960       | 財產交易損失   |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 30,000     | -30,000       |               |          |
|                         |            | 3,196,671     | 3,196,671     | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                      | 52,490     |               | 52,490        | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                | 5,512,613  | -2,941,631    | 2,570,982     | 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                  | 49,575,465 | 2,258,998,445 | 2,308,573,910 | 期末淨資產    |

- 註：1. 「其他收入」之調整數460,000元=代收款項購置機械及設備460,000元。
2. 「財產交易損失」之調整數234,960元=處分機械及設備財產交易損失233,980元(原值459,616元，累計折舊225,636元)+處分雜項設備財產交易損失200元(原值20,000元，累計折舊19,800元)+處分電腦軟體財產交易損失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30,000元=購置交通及運輸設備30,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,196,671元=固定資產折舊3,035,337元+電腦軟體攤銷數161,334元。