

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 4 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	15,929,293	15,863,000	66,293	0.42	96,741,345	97,033,000	-291,655	-0.30
財產收入	661,000	35,993	30,000	5,993	19.98	506,412	382,000	124,412	32.57
財產處分收入	10,000					23,159	10,000	13,159	131.59
租金收入	651,000	35,993	30,000	5,993	19.98	483,253	372,000	111,253	29.91
政府撥入收入	184,152,000	15,563,000	15,563,000			87,536,000	87,536,000		
公庫撥款收入	184,152,000	15,563,000	15,563,000			87,536,000	87,536,000		
教學收入	23,954,000					7,406,745	7,628,000	-221,255	-2.90
學雜費收入	23,954,000					7,406,745	7,628,000	-221,255	-2.90
其他收入	3,131,000	330,300	270,000	60,300	22.33	1,292,188	1,487,000	-194,812	-13.10
受贈收入	40,000								
雜項收入	3,091,000	330,300	270,000	60,300	22.33	1,292,188	1,487,000	-194,812	-13.10
基金用途	214,512,000	15,265,053	18,925,000	-3,659,947	-19.34	84,871,532	94,957,000	-10,085,468	-10.62
高中及高職教育計畫	155,028,000	11,259,701	13,062,000	-1,802,299	-13.80	63,424,953	68,244,000	-4,819,047	-7.06
其他	155,028,000	11,259,701	13,062,000	-1,802,299	-13.80	63,424,953	68,244,000	-4,819,047	-7.06
一般行政管理計畫	50,401,000	3,573,623	4,076,000	-502,377	-12.33	20,802,850	23,167,000	-2,364,150	-10.20
其他	50,401,000	3,573,623	4,076,000	-502,377	-12.33	20,802,850	23,167,000	-2,364,150	-10.20
建築及設備計畫	9,083,000	431,729	1,787,000	-1,355,271	-75.84	643,729	3,546,000	-2,902,271	-81.85
購建固定資產	9,083,000	431,729	1,787,000	-1,355,271	-75.84	643,729	3,546,000	-2,902,271	-81.85
本期賸餘(短絀)	-2,614,000	664,240	-3,062,000	3,726,240	-121.69	11,869,813	2,076,000	9,793,813	471.76
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					55,932,665	44,899,000	11,033,665	24.57

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 4 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111,253元所致。
3. 雜項收入：係輔導課等收入較預期短收194,812元所致。

基金用途：

1. 一般行政管理計畫：主要係職員考績獎金尚未發放及各項費用覈實支用所致。
2. 建築及設備計畫：主要係連鎖磚整修工程等項目3,136,000元履約期尚未到期、尚未執行及付款，冷氣機採購239,079元應業務單位需求提前執行及結餘款5,350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 4 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				11,259,701	13,062,000	-1,802,299	-13.80
		累計數				63,424,953	68,244,000	-4,819,047	-7.06
一般行政管理計畫		本月數				3,573,623	4,076,000	-502,377	-12.33
		累計數				20,802,850	23,167,000	-2,364,150	-10.20
建築及設備計畫		本月數				431,729	1,787,000	-1,355,271	-75.84
		累計數				643,729	3,546,000	-2,902,271	-81.85

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 4 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	1,268,729	1,825,550	5,060,578	2,256,322,677
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			421,888	7,092,323
房屋及建築	422,493,473	161,202,523	95,000	95,000	2,563,596	258,727,354
機械及設備	61,178,111	46,287,149	625,000	734,651	1,164,484	13,616,827
交通及運輸設備	8,658,246	6,765,970	127,650		173,000	1,846,926
雜項設備	86,823,630	57,013,319	421,079	703,719	737,610	28,790,061
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 4 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			292,180		1,565,186

註：

資本資產明細表

中華民國 112 年 4 月份

- 1.房屋及建築：本年度增加數95,000元(預算內購置95,000元)；本年度減少數95,000元(減值95,000元(累計折舊0元))。
- 2.機械及設備：本年度增加數625,000元(應付代收款購置625,000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734,651元((報廢502,951元(累計折舊497,921元)，減值231,700元(累計折舊0元))。
- 3.交通及運輸設備：本年度增加數127,650元(預算內購置127,650元)。
- 4.雜項設備：本年度增加數421,079元(預算內購置421,079元)；本年度減少數703,719元(報廢703,719元(累計折舊696,682元))。
- 5.電腦軟體：本年度減少數292,180元(報廢780元，無形資產攤銷291,400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 4 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			200,000	100,000						-100,000	-100.00	
土地改良物		200,000			200,000	100,000						-100,000	-100.00	連鎖磚整修工程100,000元尚未執行。
購建中固定資產														
房屋及建築		1,690,000			1,690,000	720,000	95,000		95,000	13.19	-625,000	-86.81		
房屋及建築		1,690,000			1,690,000	720,000	95,000		95,000	13.19	-625,000	-86.81	1. 結餘款5,000元。 2. 校區水溝蓋更新等工程280,000元尚未完工付款。 3. 活動中心機械空調室更新等工程340,000元尚未執行。	促請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
機械及設備		2,998,000			2,998,000	1,631,000						-1,631,000	-100.00	
機械及設備		2,998,000			2,998,000	1,631,000						-1,631,000	-100.00	1. 投影機等設備1,431,000元尚未執行。 2. 抽氣式藥品櫃採購案200,000元履約期限尚未到期。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		548,000		48,733	596,733	336,733	127,650		127,650	37.91	-209,083	-62.09		
交通及運輸設備		548,000		48,733	596,733	336,733	127,650		127,650	37.91	-209,083	-62.09	1. 結餘款350元。 2. 音樂組揚聲器等設備160,000元尚未執行。 3. 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尚未完工付款。	促請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
雜項設備		3,647,000		-48,733	3,598,267	758,267	421,079		421,079	55.53	-337,188	-44.47		

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 4 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	%		
雜項設備		3,647,000		-48,733	3,598,267	758,267	421,079		421,079	55.53	-337,188	-44.47	1. 音樂組置物櫃等設備405,000元尚未執行。 2. 圖書採購220,000元履約期限尚未到期。 3. 冷氣機採購239,079元應業務單位需求提前執行。 4. 班級教室置物櫃採購案已決標，發准結餘款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。	促請業務單位積極辦理。
購建中固定資產 其他 其他 總計		9,083,000			9,083,000	3,546,000	643,729		643,729	18.15	-2,902,271	-81.85		

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4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	2,332,542,982	100.00	負 債	2	20,287,640	0.87
流動資產	11	76,220,305	3.27	流動負債	21	19,430,001	0.83
現金	1101	72,996,172	3.13	應付款項	2102	19,430,001	0.83
銀行存款	110102	72,846,172	3.12	應付代收款	210203	19,430,001	0.83
財政局市庫	110102-1	62,857,367	2.69	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,777,201	0.08	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	5,683,861	0.24	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,589,499	0.07	其他負債	28	857,639	0.04
其他專戶	110102-5	938,244	0.04	什項負債	2801	857,639	0.04
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	857,639	0.04
應收款項	1103	2,016,359	0.09	淨資產	3	2,312,255,342	99.13
其他應收款	110398	2,016,359	0.09	淨資產	31	2,312,255,342	99.13
預付款項	1108	1,207,774	0.05	淨資產	3101	2,312,255,342	99.13
預付費用	110804	1,207,774	0.05	累積餘額	310101	2,306,002,928	98.86
固定資產	14	2,254,757,491	96.67	本期賸餘	310102	6,252,414	0.27
土地	1401	1,944,684,000	83.37	合計：		2,332,542,982	
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4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	83.37				
土地改良物	1402	7,092,323	0.30				
土地改良物	140201	22,391,340	0.96				
累計折舊-土地改良物	140202	-15,299,017	-0.66				
房屋建築及設備	1404	258,727,354	11.09				
房屋建築及設備	140401	422,493,473	18.11				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-163,766,119	-7.02				
機械及設備	1405	13,616,827	0.58				
機械及設備	140501	61,068,460	2.62				
累計折舊-機械及設備	140502	-47,451,633	-2.03				
交通及運輸設備	1406	1,846,926	0.08				
交通及運輸設備	140601	8,785,896	0.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,938,970	-0.30				
雜項設備	1407	28,790,061	1.23				

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4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	86,540,990	3.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-57,750,929	-2.48				
無形資產	16	1,565,186	0.07				
無形資產	1601	1,565,186	0.07				
電腦軟體	160102	1,565,186	0.07				
合計：		2,332,542,982					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,094,293	97,366,345
財產收益	35,993	506,412
財產孳息收入	35,993	483,253
廢舊物品售價收入		23,159
政府撥入收入	15,563,000	87,536,000
公庫撥款收入	15,563,000	87,536,000
教學收入		7,406,745
學雜費收入		7,406,745
其他收入	495,300	1,917,188
雜項收入	495,300	1,917,188
支出	16,607,585	91,113,931
人事支出	13,689,900	80,096,881
人事支出	13,689,900	80,096,881
業務支出	1,120,174	3,532,062
業務支出	1,120,174	3,532,062
獎補助支出	17,800	514,660
其他獎補助	17,800	514,660
財產損失	99,177	339,547
財產交易損失	99,177	339,547
折舊、折耗及攤銷	1,675,084	6,546,581
固定資產折舊	1,610,051	6,255,181
無形資產攤銷	65,033	291,400
其他支出	5,450	84,200
其他支出	5,450	84,200

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-513,292	6,252,414
期初淨資產		2,306,002,928
解繳公庫		
期末淨資產		2,312,255,342

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 4 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	96,741,345	625,000	97,366,345	收入
財產收入	506,412		506,412	財產收益
政府撥入收入	87,536,000		87,536,000	政府撥入收入
教學收入	7,406,745		7,406,745	教學收入
其他收入	1,292,188	625,000	1,917,188	其他收入
基金用途	84,871,532	6,242,399	91,113,931	支出
用人費用	80,096,881		80,096,881	人事支出
服務費用	2,620,767	911,295	3,532,062	業務支出
材料及用品費	704,379	-704,379		
租金、償債、利息及相關手續費	90,190	-90,190		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	631,386	-116,726	514,660	獎補助支出
資產短絀		339,547	339,547	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	643,729	-643,729		
		6,546,581	6,546,581	折舊、折耗及攤銷
其他	84,200		84,200	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,869,813	-5,617,399	6,252,414	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	55,932,665	2,256,322,677	2,312,255,342	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 4 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625,000元=代收款項購置機械及設備625,000元。
2. 「財產損失」之調整數339,547元=處分房屋及建築財產損失95,000元(原值95,000元，累計折舊0元)+處分機械及設備財產損失236,730元(原值734,651元，累計折舊497,921元)+處分雜項設備財產損失7,037元(原值703,719元，累計折舊696,682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643,729元=購置房屋及建築95,000元，購置交通及運輸設備127,650元，購置雜項設備421,079元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數6,546,581元=固定資產折舊6,255,181元+電腦軟體攤銷數291,400元。