

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 5 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	20,991,324	21,948,000	-956,676	-4.36	117,732,669	118,981,000	-1,248,331	-1.05
財產收入	661,000	77,684	69,000	8,684	12.59	584,096	451,000	133,096	29.51
財產處分收入	10,000					23,159	10,000	13,159	131.59
租金收入	651,000	77,684	69,000	8,684	12.59	560,937	441,000	119,937	27.20
政府撥入收入	184,152,000	16,415,000	16,415,000			103,951,000	103,951,000		
公庫撥款收入	184,152,000	16,415,000	16,415,000			103,951,000	103,951,000		
教學收入	23,954,000	4,480,320	5,439,000	-958,680	-17.63	11,887,065	13,067,000	-1,179,935	-9.03
學雜費收入	23,954,000	4,480,320	5,439,000	-958,680	-17.63	11,887,065	13,067,000	-1,179,935	-9.03
其他收入	3,131,000	18,320	25,000	-6,680	-26.72	1,310,508	1,512,000	-201,492	-13.33
受贈收入	40,000								
雜項收入	3,091,000	18,320	25,000	-6,680	-26.72	1,310,508	1,512,000	-201,492	-13.33
基金用途	214,512,000	16,296,124	18,647,000	-2,350,876	-12.61	101,167,656	113,604,000	-12,436,344	-10.95
高中及高職教育計畫	155,028,000	11,925,865	14,130,000	-2,204,135	-15.60	75,350,818	82,374,000	-7,023,182	-8.53
其他	155,028,000	11,925,865	14,130,000	-2,204,135	-15.60	75,350,818	82,374,000	-7,023,182	-8.53
一般行政管理計畫	50,401,000	3,957,910	4,076,000	-118,090	-2.90	24,760,760	27,243,000	-2,482,240	-9.11
其他	50,401,000	3,957,910	4,076,000	-118,090	-2.90	24,760,760	27,243,000	-2,482,240	-9.11
建築及設備計畫	9,083,000	412,349	441,000	-28,651	-6.50	1,056,078	3,987,000	-2,930,922	-73.51
購建固定資產	9,083,000	412,349	441,000	-28,651	-6.50	1,056,078	3,987,000	-2,930,922	-73.51
本期賸餘(短絀)	-2,614,000	4,695,200	3,301,000	1,394,200	42.24	16,565,013	5,377,000	11,188,013	208.07
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					60,627,865	48,200,000	12,427,865	25.78

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 5 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119,937元所致。
3. 雜項收入：係輔導課等收入較預期短收201,492元所致。

基金用途：

1. 建築及設備計畫：主要係連鎖磚整修工程等項目2,946,000元履約期尚未到期、尚未執行及付款，圖書採購33,124元應業務單位需求提前執行及結餘款18,046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 5 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				11,925,865	14,130,000	-2,204,135	-15.60
		累計數				75,350,818	82,374,000	-7,023,182	-8.53
一般行政管理計畫		本月數				3,957,910	4,076,000	-118,090	-2.90
		累計數				24,760,760	27,243,000	-2,482,240	-9.11
建築及設備計畫		本月數				412,349	441,000	-28,651	-6.50
		累計數				1,056,078	3,987,000	-2,930,922	-73.51

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 5 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	1,681,078	3,052,109	5,649,205	2,254,919,840
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			527,360	6,986,851
房屋及建築	422,493,473	161,202,523	254,225	254,225	3,173,343	258,117,607
機械及設備	61,178,111	46,287,149	625,000	1,736,952	637,968	13,141,042
交通及運輸設備	8,658,246	6,765,970	127,650		216,739	1,803,187
雜項設備	86,823,630	57,013,319	674,203	703,719	1,093,795	28,687,000
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 5 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			357,213		1,500,153

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 5 月份

- 1.房屋及建築：本年度增加數254,225元(預算內購置254,225元)；本年度減少數254,225元(減值254,225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1,736,952元(報廢1,505,252元(累計折舊1,490,194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674,203元(預算內購置674,203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357,213元(報廢780元，無形資產攤銷356,433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 5 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元尚未完工。	促請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
房屋及建築		1,690,000		-60,000	1,630,000	660,000	254,225		254,225	38.52	-405,775	-61.48		
房屋及建築		1,690,000		-60,000	1,630,000	660,000	254,225		254,225	38.52	-405,775	-61.48	1. 結餘款15,775元。 2. 廁所污水管汰換等工程220,000元尚未完工付款。 3. 活動中心機械空調室更新等工程170,000元尚未執行。 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)。	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		60,000	3,058,000	1,891,000					-1,891,000	-100.00		
機械及設備		2,998,000		60,000	3,058,000	1,891,000					-1,891,000	-100.00	1. 投影機等設備1,631,000元尚未執行。 2. 抽氣式藥品櫃採購案200,000元尚未付款。 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尚未完工付款。	促請業務單位積極辦理。
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		

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 5 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	%		
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	999,267	674,203		674,203	67.47	-325,064	-32.53	1. 結餘款1,921元。 2. 音樂組置物櫃等設備214,000元尚未執行。 3. 圖書採購33,124元應業務單位需求提前執行。 4. 圖書館DVD櫃等設備191,000元尚未交貨付款。 5. 教室置物櫃採購案已決標，簽准結餘款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。
雜項設備		3,647,000		-48,733	3,598,267	999,267	674,203		674,203	67.47	-325,064	-32.53		
購建中固定資產														
其他														
其他														
總 計		9,083,000			9,083,000	3,987,000	1,056,078		1,056,078	26.49	-2,930,922	-73.51		

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5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	2,332,622,015	100.00	負 債	2	17,074,310	0.73
流動資產	11	77,702,175	3.33	流動負債	21	16,219,071	0.70
現金	1101	74,238,956	3.18	應付款項	2102	16,219,071	0.70
銀行存款	110102	74,088,956	3.18	應付代收款	210203	16,219,071	0.70
財政局市庫	110102-1	66,086,367	2.83	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,711,099	0.07	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	3,880,072	0.17	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,472,193	0.06	其他負債	28	855,239	0.04
其他專戶	110102-5	939,225	0.04	什項負債	2801	855,239	0.04
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	855,239	0.04
應收款項	1103	1,438,250	0.06	淨資產	3	2,315,547,705	99.27
其他應收款	110398	1,438,250	0.06	淨資產	31	2,315,547,705	99.27
預付款項	1108	2,024,969	0.09	淨資產	3101	2,315,547,705	99.27
預付費用	110804	2,024,969	0.09	累積餘額	310101	2,306,002,928	98.86
固定資產	14	2,253,419,687	96.60	本期賸餘	310102	9,544,777	0.41
土地	1401	1,944,684,000	83.37	合計：		2,332,622,015	

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5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	83.37				
土地改良物	1402	6,986,851	0.30				
土地改良物	140201	22,391,340	0.96				
累計折舊-土地改良物	140202	-15,404,489	-0.66				
房屋建築及設備	1404	258,117,607	11.07				
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	-164,375,866	-7.05				
機械及設備	1405	13,141,042	0.56				
機械及設備	140501	60,066,159	2.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-46,925,117	-2.01				
交通及運輸設備	1406	1,803,187	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	-6,982,709	-0.30				
雜項設備	1407	28,687,000	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5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	86,794,114	3.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-58,107,114	-2.49				
無形資產	16	1,500,153	0.06				
無形資產	1601	1,500,153	0.06				
電腦軟體	160102	1,500,153	0.06				
合計：		2,332,622,015					

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

收入支出表

中華民國112年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	20,991,324	118,357,669
財產收益	77,684	584,096
財產孳息收入	77,684	560,937
廢舊物品售價收入		23,159
政府撥入收入	16,415,000	103,951,000
公庫撥款收入	16,415,000	103,951,000
教學收入	4,480,320	11,887,065
學雜費收入	4,480,320	11,887,065
其他收入	18,320	1,935,508
雜項收入	18,320	1,935,508
支出	17,698,961	108,812,892
人事支出	14,242,890	94,339,771
人事支出	14,242,890	94,339,771
業務支出	1,511,016	5,043,078
業務支出	1,511,016	5,043,078
獎補助支出	52,900	567,560
其他獎補助	52,900	567,560
財產損失	169,253	508,800
財產交易損失	169,253	508,800
折舊、折耗及攤銷	1,645,933	8,192,514
固定資產折舊	1,580,900	7,836,081
無形資產攤銷	65,033	356,433
其他支出	76,969	161,169
其他支出	76,969	161,169

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	3,292,363	9,544,777
期初淨資產		2,306,002,928
解繳公庫		
期末淨資產		2,315,547,705

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 5 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	117,732,669	625,000	118,357,669	收入
財產收入	584,096		584,096	財產收益
政府撥入收入	103,951,000		103,951,000	政府撥入收入
教學收入	11,887,065		11,887,065	教學收入
其他收入	1,310,508	625,000	1,935,508	其他收入
基金用途	101,167,656	7,645,236	108,812,892	支出
用人費用	94,339,771		94,339,771	人事支出
服務費用	3,753,704	1,289,374	5,043,078	業務支出
材料及用品費	995,538	-995,538		
租金、償債、利息及相關手續費	125,670	-125,670		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	735,726	-168,166	567,560	獎補助支出
資產短絀		508,800	508,800	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	1,056,078	-1,056,078		
		8,192,514	8,192,514	折舊、折耗及攤銷
其他	161,169		161,169	其他支出
本期賸餘(短絀)	16,565,013	-7,020,236	9,544,777	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	60,627,865	2,254,919,840	2,315,547,705	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 5 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508,800元=處分房屋及建築財產損失254,225元(原值254,225元，累計折舊0元)+處分機械及設備財產損失246,758元(原值1,736,952元，累計折舊1,490,194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1,056,078元=購置房屋及建築254,225元，購置交通及運輸設備127,650元，購置雜項設備674,203元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,192,514元=固定資產折舊7,836,081元+電腦軟體攤銷數356,433元。