

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 6 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	14,620,348	14,350,000	270,348	1.88	132,353,017	133,331,000	-977,983	-0.73
財產收入	661,000	64,929	30,000	34,929	116.43	649,025	481,000	168,025	34.93
財產處分收入	10,000					23,159	10,000	13,159	131.59
租金收入	651,000	64,929	30,000	34,929	116.43	625,866	471,000	154,866	32.88
政府撥入收入	184,152,000	14,320,000	14,320,000			118,271,000	118,271,000		
公庫撥款收入	184,152,000	14,320,000	14,320,000			118,271,000	118,271,000		
教學收入	23,954,000	226,240		226,240		12,113,305	13,067,000	-953,695	-7.30
學雜費收入	23,954,000	226,240		226,240		12,113,305	13,067,000	-953,695	-7.30
其他收入	3,131,000	9,179		9,179		1,319,687	1,512,000	-192,313	-12.72
受贈收入	40,000								
雜項收入	3,091,000	9,179		9,179		1,319,687	1,512,000	-192,313	-12.72
基金用途	214,512,000	19,267,351	16,575,000	2,692,351	16.24	120,435,007	130,179,000	-9,743,993	-7.49
高中及高職教育計畫	155,028,000	12,158,191	11,813,000	345,191	2.92	87,509,009	94,187,000	-6,677,991	-7.09
其他	155,028,000	12,158,191	11,813,000	345,191	2.92	87,509,009	94,187,000	-6,677,991	-7.09
一般行政管理計畫	50,401,000	5,387,057	4,302,000	1,085,057	25.22	30,147,817	31,545,000	-1,397,183	-4.43
其他	50,401,000	5,387,057	4,302,000	1,085,057	25.22	30,147,817	31,545,000	-1,397,183	-4.43
建築及設備計畫	9,083,000	1,722,103	460,000	1,262,103	274.37	2,778,181	4,447,000	-1,668,819	-37.53
購建固定資產	9,083,000	1,722,103	460,000	1,262,103	274.37	2,778,181	4,447,000	-1,668,819	-37.53
本期賸餘(短絀)	-2,614,000	-4,647,003	-2,225,000	-2,422,003	108.85	11,918,010	3,152,000	8,766,010	278.11
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					55,980,862	45,975,000	10,005,862	21.76

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 6 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 154,866元所致。
3. 雜項收入：係輔導課等收入較預期短收192,313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2,946,803元履約期尚未到期、尚未執行及付款，圖書等設備採購1,312,824元應業務單位需求提前執行及結餘款34,840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 6 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				12,158,191	11,813,000	345,191	2.92
		累計數				87,509,009	94,187,000	-6,677,991	-7.09
一般行政管理計畫		本月數				5,387,057	4,302,000	1,085,057	25.22
		累計數				30,147,817	31,545,000	-1,397,183	-4.43
建築及設備計畫		本月數				1,722,103	460,000	1,262,103	274.37
		累計數				2,778,181	4,447,000	-1,668,819	-37.53

資本資產明細表

中華民國 112 年 6 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	3,663,984	3,335,642	7,248,705	2,255,019,713
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			632,832	6,881,379
房屋及建築	422,493,473	161,202,523	472,725	472,725	3,814,269	257,476,681
機械及設備	61,178,111	46,287,149	1,086,706	1,736,952	1,098,595	13,142,121
交通及運輸設備	8,658,246	6,765,970	150,650		259,531	1,783,395
雜項設備	86,823,630	57,013,319	1,953,903	703,719	1,443,478	29,617,017
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：

資本資產明細表

中華民國 112 年 6 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			422,246		1,435,120

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 6 月份

- 1.房屋及建築：本年度增加數472,725元(預算內購置472,725元)；本年度減少數472,725元(減值472,725元(累計折舊0元))。
- 2.機械及設備：本年度增加數1,086,706元(預算內購置200,903元，應付代收款購置885,803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150,650元(預算內購置150,650元)。
- 4.雜項設備：本年度增加數1,953,903元(預算內購置1,953,903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422,246元(報廢780元，無形資產攤銷421,466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 6 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	200,000					-200,000	-100.00		
土地改良物		200,000			200,000	200,000					-200,000	-100.00	1.連續磚整修工程100,000元 尚未完工。 2.操場中央球場地面整修工 程100,000尚未執行。	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	472,725		472,725	71.63	-187,275	-28.38		
房屋及建築		1,690,000		-60,000	1,630,000	660,000	472,725		472,725	71.63	-187,275	-28.38	1.結餘款17,275元。 2.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	200,903		200,903	10.62	-1,690,097	-89.38		
機械及設備		2,998,000		60,000	3,058,000	1,891,000	200,903		200,903	10.62	-1,690,097	-89.38	1.結餘款15,294元 2.投影機等設備1,560,741元 尚未執行。 3.全景相機等設備54,062元尚 未交貨付款。 4.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	396,733	150,650		150,650	37.97	-246,083	-62.03		

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 6 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	396,733	150,650		150,650	37.97	-246,083	-62.03	1. 結餘款350元。 2. 音樂組揚聲器等設備197,000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	1,299,267	1,953,903		1,953,903	150.39	654,636	50.39	1. 結餘款1,921元。 2. 音樂組置物櫃等設備514,000元尚未執行。 3. 圖書等設備採購1,312,824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議，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	1,299,267	1,953,903		1,953,903	150.39	654,636	50.39		
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		9,083,000			9,083,000	4,447,000	2,778,181		2,778,181	62.47	-1,668,819	-37.53		

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6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	2,325,898,148	100.00	負 債	2	14,897,573	0.64
流動資產	11	70,878,435	3.05	流動負債	21	14,017,951	0.60
現金	1101	69,951,581	3.01	應付款項	2102	14,017,951	0.60
銀行存款	110102	69,801,581	3.00	應付代收款	210203	14,017,951	0.60
財政局市庫	110102-1	62,856,350	2.70	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,740,358	0.07	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	2,793,275	0.12	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,471,661	0.06	其他負債	28	879,622	0.04
其他專戶	110102-5	939,937	0.04	什項負債	2801	879,622	0.04
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	879,622	0.04
應收款項	1103	2,250	0.00	淨資產	3	2,311,000,575	99.36
其他應收款	110398	2,250	0.00	淨資產	31	2,311,000,575	99.36
預付款項	1108	924,604	0.04	淨資產	3101	2,311,000,575	99.36
預付費用	110804	924,604	0.04	累積餘額	310101	2,306,002,928	99.14
固定資產	14	2,253,584,593	96.89	本期賸餘	310102	4,997,647	0.21
土地	1401	1,944,684,000	83.61	合計：		2,325,898,148	
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6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	83.61				
土地改良物	1402	6,881,379	0.30				
土地改良物	140201	22,391,340	0.96				
累計折舊-土地改良物	140202	-15,509,961	-0.67				
房屋建築及設備	1404	257,476,681	11.07				
房屋建築及設備	140401	422,493,473	18.16				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-165,016,792	-7.09				
機械及設備	1405	13,142,121	0.57				
機械及設備	140501	60,527,865	2.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-47,385,744	-2.04				
交通及運輸設備	1406	1,783,395	0.08				
交通及運輸設備	140601	8,808,896	0.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,025,501	-0.30				
雜項設備	1407	29,617,017	1.27				
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6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	88,073,814	3.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-58,456,797	-2.51				
無形資產	16	1,435,120	0.06				
無形資產	1601	1,435,120	0.06				
電腦軟體	160102	1,435,120	0.06				
合計：		2,325,898,148					
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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,881,151	133,238,820
財產收益	64,929	649,025
財產孳息收入	64,929	625,866
廢舊物品售價收入		23,159
政府撥入收入	14,320,000	118,271,000
公庫撥款收入	14,320,000	118,271,000
教學收入	226,240	12,113,305
學雜費收入	226,240	12,113,305
其他收入	269,982	2,205,490
雜項收入	269,982	2,205,490
支出	19,428,281	128,241,173
人事支出	15,916,970	110,256,741
人事支出	15,916,970	110,256,741
業務支出	1,214,031	6,257,109
業務支出	1,214,031	6,257,109
獎補助支出	152,392	719,952
其他獎補助	152,392	719,952
財產損失	218,500	727,300
財產交易損失	218,500	727,300
折舊、折耗及攤銷	1,664,533	9,857,047
固定資產折舊	1,599,500	9,435,581
無形資產攤銷	65,033	421,466
其他支出	261,855	423,024
其他支出	261,855	423,024

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-4,547,130	4,997,647
期初淨資產		2,306,002,928
解繳公庫		
期末淨資產		2,311,000,575

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 6 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	132,353,017	885,803	133,238,820	收入
財產收入	649,025		649,025	財產收益
政府撥入收入	118,271,000		118,271,000	政府撥入收入
教學收入	12,113,305		12,113,305	教學收入
其他收入	1,319,687	885,803	2,205,490	其他收入
基金用途	120,435,007	7,806,166	128,241,173	支出
用人費用	110,256,741		110,256,741	人事支出
服務費用	4,765,637	1,491,472	6,257,109	業務支出
材料及用品費	1,123,846	-1,123,846		
租金、償債、利息及相關手續費	161,900	-161,900		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	925,678	-205,726	719,952	獎補助支出
資產短絀		727,300	727,300	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	2,778,181	-2,778,181		
		9,857,047	9,857,047	折舊、折耗及攤銷
其他	423,024		423,024	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,918,010	-6,920,363	4,997,647	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	55,980,862	2,255,019,713	2,311,000,575	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 6 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885,803元=代收款項購置機械及設備885,803元。
 2. 「財產損失」之調整數727,300元=處分房屋及建築財產損失472,725元(原值472,725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2,778,181元=購置房屋及建築472,725元，購置機械及設備200,903元，購置交通及運輸設備150,650元，購置雜項設備1,953,903元。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數9,857,047元=固定資產折舊9,435,581元+電腦軟體攤銷數421,466元。