

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 8 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	14,377,640	14,114,000	263,640	1.87	161,613,649	162,362,000	-748,351	-0.46
財產收入	661,000	125,283	30,000	95,283	317.61	800,040	541,000	259,040	47.88
財產處分收入	10,000					23,159	10,000	13,159	131.59
租金收入	651,000	125,283	30,000	95,283	317.61	776,881	531,000	245,881	46.31
政府撥入收入	184,152,000	14,079,000	14,079,000			147,184,000	147,184,000		
公庫撥款收入	184,152,000	14,079,000	14,079,000			147,184,000	147,184,000		
教學收入	23,954,000	-6,240		-6,240		12,109,125	13,067,000	-957,875	-7.33
學雜費收入	23,954,000	-6,240		-6,240		12,109,125	13,067,000	-957,875	-7.33
其他收入	3,131,000	179,597	5,000	174,597	3,491.94	1,520,484	1,570,000	-49,516	-3.15
受贈收入	40,000					20,000		-20,000	-100.00
雜項收入	3,091,000	179,597	5,000	174,597	3,491.94	1,520,484	1,550,000	-29,516	-1.90
基金用途	214,512,000	16,240,705	15,744,000	496,705	3.15	150,624,096	163,834,000	-13,209,904	-8.06
高中及高職教育計畫	155,028,000	11,711,225	11,174,000	537,225	4.81	108,411,884	116,803,000	-8,391,116	-7.18
其他	155,028,000	11,711,225	11,174,000	537,225	4.81	108,411,884	116,803,000	-8,391,116	-7.18
一般行政管理計畫	50,401,000	3,854,505	4,100,000	-245,495	-5.99	38,536,823	40,354,000	-1,817,177	-4.50
其他	50,401,000	3,854,505	4,100,000	-245,495	-5.99	38,536,823	40,354,000	-1,817,177	-4.50
建築及設備計畫	9,083,000	674,975	470,000	204,975	43.61	3,675,389	6,677,000	-3,001,611	-44.95
購建固定資產	9,083,000	674,975	470,000	204,975	43.61	3,675,389	6,677,000	-3,001,611	-44.95
本期賸餘(短絀)	-2,614,000	-1,863,065	-1,630,000	-233,065	14.30	10,989,553	-1,472,000	12,461,553	-846.57
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					55,052,405	41,351,000	13,701,405	33.13

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 8 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245,881元所致。
3. 受贈收入：係捐贈網球隊訓練器材收入預期短收20,000元所致。

基金用途：

1. 建築及設備計畫：主要係操場中央球場地面整修工程等項目4,317,657元履約期尚未到期、尚未執行及付款，班級教室置物櫃等設備採購1,503,124元應業務單位需求提前執行及結餘款187,078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 8 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				11,711,225	11,174,000	537,225	4.81
		累計數				108,411,884	116,803,000	-8,391,116	-7.18
一般行政管理計畫		本月數				3,854,505	4,100,000	-245,495	-5.99
		累計數				38,536,823	40,354,000	-1,817,177	-4.50
建築及設備計畫		本月數				674,975	470,000	204,975	43.61
		累計數				3,675,389	6,677,000	-3,001,611	-44.95

資本資產明細表

中華民國 112 年 8 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	4,940,204	4,299,998	9,985,873	2,252,594,409
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	98,700	98,700	843,776	6,670,435
房屋及建築	422,493,473	161,202,523	703,525	703,525	5,096,121	256,194,829
機械及設備	61,178,111	46,287,149	1,716,283	2,241,742	1,534,253	12,831,250
交通及運輸設備	8,658,246	6,765,970	299,383		346,791	1,844,868
雜項設備	86,823,630	57,013,319	2,122,313	703,719	2,164,932	29,063,973
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 8 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			552,312		1,305,054

註：

資本資產明細表

中華民國 112 年 8 月份

- 1.土地改良物：本年度增加數98,700元(預算內購置98,700元)；本年度減少數98,700元(減值98,700元(累計折舊0元))。
- 2.房屋及建築：本年度增加數703,525元(預算內購置703,525元)；本年度減少數703,525元(減值703,525元(累計折舊0元))。
- 3.機械及設備：本年度增加數1,716,283元(預算內購置451,468元，應付代收款購置1,264,815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2,241,742元(報廢2,010,042元(累計折舊1,989,937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299,383元(預算內購置299,383元)。
- 5.雜項設備：本年度增加數2,122,313元(預算內購置2,122,313元)；本年度減少數703,719元(報廢703,719元(累計折舊696,682元))。
- 6.電腦軟體：本年度減少數552,312元(報廢780元，無形資產攤銷551,532元)。

107-7

[illegible]

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 8 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	596,733	299,383		299,383	50.17	-297,350	-49.83	1. 結餘款13,350元。 2. 音樂組揚聲器等設備197,000元尚未執行。 3. 監視器迴路及鏡頭更新工程87,000元尚未完工。 4. 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(不計算比較增減)。 教室置物櫃採購案已交貨付款，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(不計算比較增減)。	要求需求單位儘速辦理。
交通及運輸設備		548,000		48,733	596,733	596,733	299,383		299,383	50.17	-297,350	-49.83		
購建中固定資產														
雜項設備		3,647,000	598,680	-48,733	4,196,947	2,166,947	2,122,313		2,122,313	97.94	-44,634	-2.06		
雜項設備		3,647,000	598,680	-48,733	4,196,947	2,166,947	2,122,313		2,122,313	97.94	-44,634	-2.06		
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		9,083,000	598,680		9,681,680	7,275,680	3,675,389		3,675,389	50.52	-3,600,291	-49.48		

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8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	2,319,502,503	100.00	負 債	2	11,855,689	0.51
流動資產	11	66,908,094	2.88	流動負債	21	10,527,577	0.45
現金	1101	66,403,222	2.86	應付款項	2102	10,527,577	0.45
銀行存款	110102	66,253,222	2.86	應付代收款	210203	10,527,577	0.45
財政局市庫	110102-1	60,874,761	2.62	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,638,120	0.07	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,373,086	0.06	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,425,808	0.06	其他負債	28	1,328,112	0.06
其他專戶	110102-5	941,447	0.04	什項負債	2801	1,328,112	0.06
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	1,328,112	0.06
應收款項	1103	172,000	0.01	淨資產	3	2,307,646,814	99.49
其他應收款	110398	172,000	0.01	淨資產	31	2,307,646,814	99.49
預付款項	1108	332,872	0.01	淨資產	3101	2,307,646,814	99.49
預付費用	110804	332,872	0.01	累積餘額	310101	2,306,002,928	99.42
固定資產	14	2,251,289,355	97.06	本期賸餘	310102	1,643,886	0.07
土地	1401	1,944,684,000	83.84	合計：		2,319,502,503	

信託代理與保證資產 1,000,000

保證品 1,000,000

信託代理與保證負債 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8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	83.84				
土地改良物	1402	6,670,435	0.29				
土地改良物	140201	22,391,340	0.97				
累計折舊-土地改良物	140202	-15,720,905	-0.68				
房屋建築及設備	1404	256,194,829	11.05				
房屋建築及設備	140401	422,493,473	18.21				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-166,298,644	-7.17				
機械及設備	1405	12,831,250	0.55				
機械及設備	140501	60,652,652	2.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-47,821,402	-2.06				
交通及運輸設備	1406	1,844,868	0.08				
交通及運輸設備	140601	8,957,629	0.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,112,761	-0.31				
雜項設備	1407	29,063,973	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8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	88,242,224	3.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-59,178,251	-2.55				
無形資產	16	1,305,054	0.06				
無形資產	1601	1,305,054	0.06				
電腦軟體	160102	1,305,054	0.06				
合計：		2,319,502,503					
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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,612,652	162,878,464
財產收益	125,283	800,040
財產孳息收入	125,283	776,881
廢舊物品售價收入		23,159
政府撥入收入	14,079,000	147,184,000
公庫撥款收入	14,079,000	147,184,000
教學收入	-6,240	12,109,125
學雜費收入	-6,240	12,109,125
其他收入	414,609	2,785,299
雜項收入	414,609	2,785,299
支出	17,571,021	161,234,578
人事支出	14,032,190	136,839,049
人事支出	14,032,190	136,839,049
業務支出	1,425,980	8,766,517
業務支出	1,425,980	8,766,517
獎補助支出	4,400	737,352
其他獎補助	4,400	737,352
財產損失	329,500	1,061,847
財產交易損失	329,500	1,061,847
折舊、折耗及攤銷	1,675,791	13,224,024
固定資產折舊	1,610,758	12,672,492
無形資產攤銷	65,033	551,532
其他支出	103,160	605,789
其他支出	103,160	605,789

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,958,369	1,643,886
期初淨資產		2,306,002,928
解繳公庫		
期末淨資產		2,307,646,814

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 8 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	161,613,649	1,264,815	162,878,464	收入
財產收入	800,040		800,040	財產收益
政府撥入收入	147,184,000		147,184,000	政府撥入收入
教學收入	12,109,125		12,109,125	教學收入
其他收入	1,520,484	1,264,815	2,785,299	其他收入
基金用途	150,624,096	10,610,482	161,234,578	支出
用人費用	136,839,049		136,839,049	人事支出
服務費用	6,528,052	2,238,465	8,766,517	業務支出
材料及用品費	1,800,679	-1,800,679		
租金、償債、利息及相關手續費	218,860	-218,860		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	956,278	-218,926	737,352	獎補助支出
資產短絀		1,061,847	1,061,847	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	3,675,389	-3,675,389		
		13,224,024	13,224,024	折舊、折耗及攤銷
其他	605,789		605,789	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,989,553	-9,345,667	1,643,886	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	55,052,405	2,252,594,409	2,307,646,814	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 8 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1,264,815元=代收款項購置機械及設備1,264,815元。
2. 「財產損失」之調整數1,061,847元=處分土地改良物財產損失98,700元(原值98,700元，累計折舊0元)+處分房屋及建築財產損失703,525元(原值703,525元，累計折舊0元)+處分機械及設備財產損失251,805元(原值2,241,742元，累計折舊1,989,937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3,675,389元=購置土地改良物98,700元，購置房屋及建築703,525元，購置機械及設備451,468元，購置交通及運輸設備299,383元，購置雜項設備2,122,313元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數13,224,024元=固定資產折舊12,672,492元+電腦軟體攤銷數551,532元。