

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 9 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	25,663,762	33,178,000	-7,514,238	-22.65	187,277,411	195,540,000	-8,262,589	-4.23
財產收入	661,000	93,107	30,000	63,107	210.36	893,147	571,000	322,147	56.42
財產處分收入	10,000					23,159	10,000	13,159	131.59
租金收入	651,000	93,107	30,000	63,107	210.36	869,988	561,000	308,988	55.08
政府撥入收入	184,152,000	25,304,000	25,304,000			172,488,000	172,488,000		
公庫撥款收入	184,152,000	25,304,000	25,304,000			172,488,000	172,488,000		
教學收入	23,954,000	20,875	7,633,000	-7,612,125	-99.73	12,130,000	20,700,000	-8,570,000	-41.40
學雜費收入	23,954,000	20,875	7,633,000	-7,612,125	-99.73	12,130,000	20,700,000	-8,570,000	-41.40
其他收入	3,131,000	245,780	211,000	34,780	16.48	1,766,264	1,781,000	-14,736	-0.83
受贈收入	40,000					20,000	20,000	-20,000	-100.00
雜項收入	3,091,000	245,780	211,000	34,780	16.48	1,766,264	1,761,000	5,264	0.30
基金用途	214,512,000	17,083,513	27,878,000	-10,794,487	-38.72	167,707,609	191,712,000	-24,004,391	-12.52
高中及高職教育計畫	155,028,000	11,680,609	23,377,000	-11,696,391	-50.03	120,092,493	140,180,000	-20,087,507	-14.33
其他	155,028,000	11,680,609	23,377,000	-11,696,391	-50.03	120,092,493	140,180,000	-20,087,507	-14.33
一般行政管理計畫	50,401,000	3,980,795	4,151,000	-170,205	-4.10	42,517,618	44,505,000	-1,987,382	-4.47
其他	50,401,000	3,980,795	4,151,000	-170,205	-4.10	42,517,618	44,505,000	-1,987,382	-4.47
建築及設備計畫	9,083,000	1,422,109	350,000	1,072,109	306.32	5,097,498	7,027,000	-1,929,502	-27.46
購建固定資產	9,083,000	1,422,109	350,000	1,072,109	306.32	5,097,498	7,027,000	-1,929,502	-27.46
本期賸餘(短絀)	-2,614,000	8,580,249	5,300,000	3,280,249	61.89	19,569,802	3,828,000	15,741,802	411.23
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					63,632,654	46,651,000	16,981,654	36.40

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 9 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308,988元所致。
3. 學雜費收入：係112-1學期註冊費尚未結轉所致。
4. 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. 高中及高職教育計畫：主要係111學年教師考績尚未核定，預付考核獎金尚未轉正所致。
2. 建築及設備計畫：主要係操場中央球場地地面整修工程等項目2,924,619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1,457,480元應業務單位需求提前執行及結餘款462,363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 9 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				11,680,609	23,377,000	-11,696,391	-50.03
		累計數				120,092,493	140,180,000	-20,087,507	-14.33
一般行政管理計畫		本月數				3,980,795	4,151,000	-170,205	-4.10
		累計數				42,517,618	44,505,000	-1,987,382	-4.47
建築及設備計畫		本月數				1,422,109	350,000	1,072,109	306.32
		累計數				5,097,498	7,027,000	-1,929,502	-27.46

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 9 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	7,477,965	5,363,925	10,801,763	2,253,252,353
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	949,248	6,564,963
房屋及建築	422,493,473	161,202,523	801,775	801,775	5,736,937	255,554,013
機械及設備	61,178,111	46,287,149	3,393,983	2,965,861	1,289,549	14,029,535
交通及運輸設備	8,658,246	6,765,970	407,383	20,000	371,848	1,907,811
雜項設備	86,823,630	57,013,319	2,400,534	766,347	2,454,181	28,990,317
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 9 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		375,590	711,242		1,521,714

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立新莊高級中學
資本資產明細表
中華民國 112 年 9 月份

107-6

- 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801,775元(預算內購置801,775元)；本年度減少數801,775元(減值801,775元(累計折舊0元))。
- 3.機械及設備：本年度增加數3,393,983元(預算內購置1,517,106元，應付代收款購置1,876,877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2,965,861元(報廢2,734,161元(累計折舊2,706,815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407,383元(預算內購置299,383元，應付代收款購置108,000元)；本年度減少數20,000元(報廢20,000元(累計折舊19,800元))。
- 5.雜項設備：本年度增加數2,400,534元(預算內購置2,380,534元，應付代收款購置20,000元)；本年度減少數766,347元(報廢766,347元(累計折舊758,683元))。
- 6.電腦軟體：本年度增加數375,590元(應付代收款購置375,590元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購375,590元))；本年度減少數711,242元(報廢780元，無形資產攤銷710,462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 9 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		96,600	296,600	296,600	98,700		98,700	33.28	-197,900	-66.72		
土地改良物		200,000		96,600	296,600	296,600	98,700		98,700	33.28	-197,900	-66.72	1. 結餘款2,175元。 2. 操場中央球場地面整修工 程99,125元尚未付款。 3. 由「房屋及建築」調整預 算96,600元辦理籃球場截水溝 設置工程尚未完工。	儘速辦理付款作業及待完工後 辦理核銷付款作業。
購建中固定資產														
房屋及建築		1,690,000		-156,600	1,533,400	1,533,400	801,775		801,775	52.29	-731,625	-47.71		
房屋及建築		1,690,000		-156,600	1,533,400	1,533,400	801,775		801,775	52.29	-731,625	-47.71	1. 結餘款138,225元。 2. 教學大樓自來水進水定水位 閘汰換等工程593,400元尚未 執行及完工。 3. 奉准調整預算96,600元 至「土地改良物」辦理籃球場 截水溝設置工程。(不計算比 較增減)。 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)。	要求需求單位儘速辦理及待完 工後辦理核銷付款作業。
購建中固定資產														
機械及設備		2,998,000		60,000	3,058,000	2,882,000	1,517,106		1,517,106	52.64	-1,364,894	-47.36		

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 9 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	%		
機械及設備		2,998,000		60,000	3,058,000	2,882,000	1,517,106		1,517,106	52.64	-1,364,894	-47.36	1. 結餘款291,190元 2. 補助計畫配合款44,104元視 需求執行。 3. 伺服器等設備1,029,600元 尚未付款。 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(不計算比較增 減)。	儘速辦理核銷付款作業。
購建中固定資產														
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19,150元。 2. 音樂組揚聲器等設 備149,000元尚未交貨。 3. 監視器迴路及鏡頭更新工 程92,200元尚未完工。 4. 補助計畫配合款37,000元視 需求執行。 5. 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)。	待交貨後辦理核銷付款作業。
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	2,316,947	2,380,534		2,380,534	102.74	63,587	2.74		
雜項設備		3,647,000	598,680	-48,733	4,196,947	2,316,947	2,380,534		2,380,534	102.74	63,587	2.74		
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		9,083,000	598,680		9,681,680	7,625,680	5,097,498		5,097,498	66.85	-2,528,182	-33.15		

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9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	2,358,202,264	100.00	負 債	2	41,317,257	1.75
流動資產	11	104,949,911	4.45	流動負債	21	39,962,575	1.69
現金	1101	85,972,620	3.65	應付款項	2102	39,962,575	1.69
銀行存款	110102	85,822,620	3.64	應付代收款	210203	39,962,575	1.69
財政局市庫	110102-1	57,154,270	2.42	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	2,051,278	0.09	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,391,731	0.06	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,457,403	0.06	其他負債	28	1,354,682	0.06
其他專戶	110102-5	23,767,938	1.01	什項負債	2801	1,354,682	0.06
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	1,354,682	0.06
應收款項	1103	6,304,150	0.27	淨資產	3	2,316,885,007	98.25
其他應收款	110398	6,304,150	0.27	淨資產	31	2,316,885,007	98.25
預付款項	1108	12,673,141	0.54	淨資產	3101	2,316,885,007	98.25
預付費用	110804	12,673,141	0.54	累積餘額	310101	2,306,002,928	97.79
固定資產	14	2,251,730,639	95.49	本期賸餘	310102	10,882,079	0.46
土地	1401	1,944,684,000	82.46	合計：		2,358,202,264	
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112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9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	82.46				
土地改良物	1402	6,564,963	0.28				
土地改良物	140201	22,391,340	0.95				
累計折舊-土地改良物	140202	-15,826,377	-0.67				
房屋建築及設備	1404	255,554,013	10.84				
房屋建築及設備	140401	422,493,473	17.92				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-166,939,460	-7.08				
機械及設備	1405	14,029,535	0.59				
機械及設備	140501	61,606,233	2.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-47,576,698	-2.02				
交通及運輸設備	1406	1,907,811	0.08				
交通及運輸設備	140601	9,045,629	0.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,137,818	-0.30				
雜項設備	1407	28,990,317	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112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9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	88,457,817	3.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-59,467,500	-2.52				
無形資產	16	1,521,714	0.06				
無形資產	1601	1,521,714	0.06				
電腦軟體	160102	1,521,714	0.06				
合計：		2,358,202,264					
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112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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	26,779,414	189,657,878
財產收益	93,107	893,147
財產孳息收入	93,107	869,988
廢舊物品售價收入		23,159
政府撥入收入	25,304,000	172,488,000
公庫撥款收入	25,304,000	172,488,000
教學收入	20,875	12,130,000
學雜費收入	20,875	12,130,000
其他收入	1,361,432	4,146,731
雜項收入	1,361,432	4,146,731
支出	17,541,221	178,775,799
人事支出	13,926,326	150,765,375
人事支出	13,926,326	150,765,375
業務支出	1,393,659	10,160,176
業務支出	1,393,659	10,160,176
獎補助支出	270,000	1,007,352
其他獎補助	270,000	1,007,352
財產損失	106,318	1,168,165
財產交易損失	106,318	1,168,165
折舊、折耗及攤銷	1,773,499	14,997,523
固定資產折舊	1,614,569	14,287,061
無形資產攤銷	158,930	710,462
其他支出	71,419	677,208
其他支出	71,419	677,208

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	9,238,193	10,882,079
期初淨資產		2,306,002,928
解繳公庫		
期末淨資產		2,316,885,007

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 9 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	187,277,411	2,380,467	189,657,878	收入
財產收入	893,147		893,147	財產收益
政府撥入收入	172,488,000		172,488,000	政府撥入收入
教學收入	12,130,000		12,130,000	教學收入
其他收入	1,766,264	2,380,467	4,146,731	其他收入
基金用途	167,707,609	11,068,190	178,775,799	支出
用人費用	150,765,375		150,765,375	人事支出
服務費用	7,541,416	2,618,760	10,160,176	業務支出
材料及用品費	2,123,337	-2,123,337		
租金、償債、利息及相關手續費	251,365	-251,365		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,251,410	-244,058	1,007,352	獎補助支出
資產短絀		1,168,165	1,168,165	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	5,097,498	-5,097,498		
		14,997,523	14,997,523	折舊、折耗及攤銷
其他	677,208		677,208	其他支出
本期賸餘(短絀)	19,569,802	-8,687,723	10,882,079	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	63,632,654	2,253,252,353	2,316,885,007	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 9 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2,380,467元=代收款項購置機械及設備1,876,877元，購置交通及運輸設備108,000元，購置雜項設備20,000元，購置電腦軟體375,590元。
2. 「財產損失」之調整數1,168,165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801,775元(原值801,775元，累計折舊0元)+處分機械及設備財產損失259,046元(原值2,965,861元，累計折舊2,706,815元)+處分交通及運輸設備財產損失200元(原值20,000元，累計折舊19,800元)+處分雜項設備財產損失7,664元(原值766,347元，累計折舊758,683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5,097,498元=購置土地改良物98,700元，購置房屋及建築801,775元，購置機械及設備1,517,106元，購置交通及運輸設備299,383元，購置雜項設備2,380,534元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數14,997,523元=固定資產折舊14,287,061元+電腦軟體攤銷數710,462元。