

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 113 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	226,835,000	17,145,227	22,375,000	-5,229,773	-23.37	120,936,240	122,270,000	-1,333,760	-1.09
財產收入	781,000	50,738	79,000	-28,262	-35.77	557,994	501,000	56,994	11.38
財產處分收入	10,000					27,005	10,000	17,005	170.05
租金收入	771,000	50,738	79,000	-28,262	-35.77	530,989	491,000	39,989	8.14
政府撥入收入	198,864,000	16,832,000	16,832,000			107,118,000	107,118,000		
公庫撥款收入	198,864,000	16,832,000	16,832,000			107,118,000	107,118,000		
教學收入	24,070,000	241,880	5,439,000	-5,197,120	-95.55	12,038,278	13,125,000	-1,086,722	-8.28
學雜費收入	24,070,000	241,880	5,439,000	-5,197,120	-95.55	12,038,278	13,125,000	-1,086,722	-8.28
其他收入	3,120,000	20,609	25,000	-4,391	-17.56	1,221,968	1,526,000	-304,032	-19.92
雜項收入	3,120,000	20,609	25,000	-4,391	-17.56	1,221,968	1,526,000	-304,032	-19.92
基金用途	230,690,000	16,940,293	18,269,000	-1,328,707	-7.27	104,852,015	115,963,000	-11,110,985	-9.58
高中及高職教育計畫	168,919,000	12,222,060	13,462,000	-1,239,940	-9.21	76,743,662	84,100,000	-7,356,338	-8.75
其他	168,919,000	12,222,060	13,462,000	-1,239,940	-9.21	76,743,662	84,100,000	-7,356,338	-8.75
一般行政管理計畫	51,812,000	4,115,309	4,193,000	-77,691	-1.85	25,963,977	28,614,000	-2,650,023	-9.26
其他	51,812,000	4,115,309	4,193,000	-77,691	-1.85	25,963,977	28,614,000	-2,650,023	-9.26
建築及設備計畫	9,959,000	602,924	614,000	-11,076	-1.80	2,144,376	3,249,000	-1,104,624	-34.00
購建固定資產	9,959,000	602,924	614,000	-11,076	-1.80	2,144,376	3,249,000	-1,104,624	-34.00
本期賸餘(短絀)	-3,855,000	204,934	4,106,000	-3,901,066	-95.01	16,084,225	6,307,000	9,777,225	155.02
期初基金餘額	41,449,000					45,364,071	41,449,000	3,915,071	9.45
解繳公庫									
期末基金餘額	37,594,000					61,448,296	47,756,000	13,692,296	28.67

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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所致。
2. 雜項收入：係輔導課等收入較預期短收所致。

基金用途：

建築及設備計畫：係活動中心地板整修及戶外種植區填平等工程、圖書等設備尚未執行、已發包及履約期限尚未到期與結餘款所致。

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 113 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				12,222,060	13,462,000	-1,239,940	-9.21
		累計數				76,743,662	84,100,000	-7,356,338	-8.75
一般行政管理計畫		本月數				4,115,309	4,193,000	-77,691	-1.85
		累計數				25,963,977	28,614,000	-2,650,023	-9.26
建築及設備計畫		本月數				602,924	614,000	-11,076	-1.80
		累計數				2,144,376	3,249,000	-1,104,624	-34.00

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 113 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	2,553,658,049	298,612,705	44,710,164	1,792,868	7,613,304	2,290,349,336
非理財目的之長期投資						
土地	1,944,684,000		41,671,800			1,986,355,800
土地改良物	22,391,340	16,142,793			506,546	5,742,001
房屋及建築	422,546,913	168,859,206	802,420	802,420	3,198,077	250,489,630
機械及設備	61,908,916	46,538,264	1,287,307	210,930	2,198,007	14,249,022
交通及運輸設備	9,460,354	7,230,506	68,000	20,000	226,382	2,051,466
雜項設備	91,051,810	59,841,936	684,837	349,500	1,484,292	30,060,919
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 113 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	1,614,716		195,800	410,018		1,400,498

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 113 年 5 月份

107-6

- 1.土地：本年度增加數41,671,800元(依公告現值計價調整本校土地帳列價值增加41,671,800元)。
- 2.房屋及建築：本年度增加數802,420元(預算內購置802,420元)；本年度減少數802,420元(減值802,420元(累計折舊0元))。
- 3.機械及設備：本年度增加數1,287,307元(預算內購置589,119元，應付代收款購置698,188元)；本年度減少數210,930元(報廢210,930元(累計折舊208,820元))。
- 4.交通及運輸設備：本年度增加數68,000元(預算內購置68,000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684,837元(預算內購置684,837元)；本年度減少數349,500元(報廢349,500元(累計折舊346,005元))。
- 6.電腦軟體：本年度增加數195,800元(應付代收款購置195,800元)；本年度減少數410,018元(無形資產攤銷410,018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 113 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		150,000			150,000									
土地改良物		150,000			150,000									
購建中固定資產														
房屋及建築		3,352,000	600,000		3,952,000	1,532,000	802,420		802,420	52.38	-729,580	-47.62		
房屋及建築		3,352,000	600,000		3,952,000	1,532,000	802,420		802,420	52.38	-729,580	-47.62	1.結餘款580元。 2.校區水溝蓋更新等工程375,000元應業務單位需求提前執行。 3.活動中心地板整修及戶外種植區填平等工程1,104,000元尚未執行及履約期限尚未到期。	促請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
機械及設備		3,129,000			3,129,000	147,000	589,119		589,119	400.76	442,119	300.76		
機械及設備		3,129,000			3,129,000	147,000	589,119		589,119	400.76	442,119	300.76	1.結餘款805元。 2.自然科投影機等設備85,000元尚未交貨。 3.桌上型電腦等設備527,924元應業務單位需求提前執行。	促請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		338,000			338,000	118,000	68,000		68,000	57.63	-50,000	-42.37		
交通及運輸設備		338,000			338,000	118,000	68,000		68,000	57.63	-50,000	-42.37	1.結餘款20,000元。 2.教育部補助計畫配合款30,000元視需求動支。	視需求動支補助計畫配合款。
購建中固定資產														
雜項設備		2,990,000	154,000		3,144,000	1,452,000	684,837		684,837	47.17	-767,163	-52.83		

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 113 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	%		
雜項設備		2,990,000	154,000		3,144,000	1,452,000	684,837		684,837	47.17	-767,163	-52.83	1. 結餘款43,342元。 2. 圖書等設備579,821元尚未 執行及履約期限尚未到期。 3. 教育部補助計畫配合 款144,000元視需求動支。	促請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		9,959,000	754,000		10,713,000	3,249,000	2,144,376		2,144,376	66.00	-1,104,624	-34.00		

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113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	2,370,303,014	100.00	負 債	2	18,505,382	0.78
流動資產	11	79,953,678	3.37	流動負債	21	17,788,037	0.75
現金	1101	76,231,437	3.22	應付款項	2102	17,788,037	0.75
銀行存款	110102	76,081,437	3.21	應付代收款	210203	17,788,037	0.75
財政局市庫	110102-1	67,408,440	2.84	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,689,368	0.07	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	4,436,727	0.19	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,585,683	0.07	其他負債	28	717,345	0.03
其他專戶	110102-5	961,219	0.04	什項負債	2801	717,345	0.03
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	717,345	0.03
應收款項	1103	1,271,000	0.05	淨資產	3	2,351,797,632	99.22
其他應收款	110398	1,271,000	0.05	淨資產	31	2,351,797,632	99.22
預付款項	1108	2,451,241	0.10	淨資產	3101	2,351,797,632	99.22
預付費用	110804	2,451,241	0.10	累積餘額	310101	2,300,409,415	97.05
固定資產	14	2,288,948,838	96.57	本期賸餘	310102	9,716,417	0.41
土地	1401	1,986,355,800	83.80				
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29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113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	1,986,355,800	83.80	淨資產調整數	310104	41,671,800	2.00
土地改良物	1402	5,742,001	0.24	合計：		2,370,303,014	
土地改良物	140201	22,391,340	0.94				
累計折舊-土地改良物	140202	-16,649,339	-0.70				
房屋建築及設備	1404	250,489,630	10.57				
房屋建築及設備	140401	422,546,913	17.83				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-172,057,283	-7.26				
機械及設備	1405	14,249,022	0.60				
機械及設備	140501	62,985,293	2.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-48,736,271	-2.06				
交通及運輸設備	1406	2,051,466	0.09				
交通及運輸設備	140601	9,508,354	0.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,456,888	-0.31				
雜項設備	1407	30,060,919	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29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113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	91,387,147	3.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-61,326,228	-2.59				
無形資產	16	1,400,498	0.06				
無形資產	1601	1,400,498	0.06				
電腦軟體	160102	1,400,498	0.06				
合計：		2,370,303,014					

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29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113年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	17,232,015	121,830,228
財產收益	50,738	557,994
財產孳息收入	50,738	530,989
廢舊物品售價收入		27,005
政府撥入收入	16,832,000	107,118,000
公庫撥款收入	16,832,000	107,118,000
教學收入	241,880	12,038,278
學雜費收入	241,880	12,038,278
其他收入	107,397	2,115,956
雜項收入	107,397	2,115,956
支出	18,039,732	112,113,811
人事支出	14,663,678	96,608,724
人事支出	14,663,678	96,608,724
業務支出	1,550,732	5,205,589
業務支出	1,550,732	5,205,589
獎補助支出	29,000	673,660
其他獎補助	29,000	673,660
財產損失	222	808,225
財產交易損失	222	808,225
折舊、折耗及攤銷	1,702,141	8,597,947
固定資產折舊	1,617,659	8,187,929
無形資產攤銷	84,482	410,018
其他支出	93,959	219,666
其他支出	93,959	219,666

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113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）	-807,717	9,716,417
期初淨資產		2,300,409,415
解繳公庫		
淨資產調整數		41,671,800
期末淨資產		2,351,797,632

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 113 年 1 月 1 日 至 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	120,936,240	893,988	121,830,228	收入
財產收入	557,994		557,994	財產收益
政府撥入收入	107,118,000		107,118,000	政府撥入收入
教學收入	12,038,278		12,038,278	教學收入
其他收入	1,221,968	893,988	2,115,956	其他收入
基金用途	104,852,015	7,261,796	112,113,811	支出
用人費用	96,608,724		96,608,724	人事支出
服務費用	3,742,238	1,463,351	5,205,589	業務支出
材料及用品費	1,146,502	-1,146,502		
租金、償債、利息及相關手續費	166,420	-166,420		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	824,089	-150,429	673,660	獎補助支出
資產短絀		808,225	808,225	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	2,144,376	-2,144,376		
		8,597,947	8,597,947	折舊、折耗及攤銷
其他	219,666		219,666	其他支出
本期賸餘(短絀)	16,084,225	-6,367,808	9,716,417	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	45,364,071	2,255,045,344	2,300,409,415	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		41,671,800	41,671,800	淨資產調整數
期末基金餘額	61,448,296	2,290,349,336	2,351,797,632	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 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893,988元=代收款項購置機械及設備698,188元+購置電腦軟體195,800元。
 2. 「財產損失」之調整數808,225元=處分房屋及建築財產損失802,420元(原值802,420元，累計折舊0元)+處分機械及設備財產損失2,110元(原值210,930元，累計折舊208,820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3,495元(原值349,500元，累計折舊346,005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2,144,376元=購置房屋及建築802,420元+購置機械及設備589,119元+購置交通及運輸設備68,000元+購置雜項設備684,837元。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,597,947元=固定資產折舊8,187,929元+電腦軟體攤銷數410,018元。
 5. 「淨資產調整數」41,671,800元=土地公告現值增加41,671,800元。