

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 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	226,835,000	15,628,928	15,636,000	-7,072	-0.05	136,565,168	137,906,000	-1,340,832	-0.97
財產收入	781,000	26,306	40,000	-13,694	-34.24	584,300	541,000	43,300	8.00
財產處分收入	10,000					27,005	10,000	17,005	170.05
租金收入	771,000	26,306	40,000	-13,694	-34.24	557,295	531,000	26,295	4.95
政府撥入收入	198,864,000	15,596,000	15,596,000			122,714,000	122,714,000		
公庫撥款收入	198,864,000	15,596,000	15,596,000			122,714,000	122,714,000		
教學收入	24,070,000					12,038,278	13,125,000	-1,086,722	-8.28
學雜費收入	24,070,000					12,038,278	13,125,000	-1,086,722	-8.28
其他收入	3,120,000	6,622		6,622		1,228,590	1,526,000	-297,410	-19.49
雜項收入	3,120,000	6,622		6,622		1,228,590	1,526,000	-297,410	-19.49
基金用途	230,690,000	16,569,066	17,680,000	-1,110,934	-6.28	121,421,081	133,643,000	-12,221,919	-9.15
高中及高職教育計畫	168,919,000	12,229,466	12,997,000	-767,534	-5.91	88,973,128	97,097,000	-8,123,872	-8.37
其他	168,919,000	12,229,466	12,997,000	-767,534	-5.91	88,973,128	97,097,000	-8,123,872	-8.37
一般行政管理計畫	51,812,000	4,167,700	4,307,000	-139,300	-3.23	30,131,677	32,921,000	-2,789,323	-8.47
其他	51,812,000	4,167,700	4,307,000	-139,300	-3.23	30,131,677	32,921,000	-2,789,323	-8.47
建築及設備計畫	9,959,000	171,900	376,000	-204,100	-54.28	2,316,276	3,625,000	-1,308,724	-36.10
購建固定資產	9,959,000	171,900	376,000	-204,100	-54.28	2,316,276	3,625,000	-1,308,724	-36.10
本期賸餘(短絀)	-3,855,000	-940,138	-2,044,000	1,103,862	-54.00	15,144,087	4,263,000	10,881,087	255.24
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					60,508,158	45,712,000	14,796,158	32.37

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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 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				12,229,466	12,997,000	-767,534	-5.91
		累計數				88,973,128	97,097,000	-8,123,872	-8.37
一般行政管理計畫		本月數				4,167,700	4,307,000	-139,300	-3.23
		累計數				30,131,677	32,921,000	-2,789,323	-8.47
建築及設備計畫		本月數				171,900	376,000	-204,100	-54.28
		累計數				2,316,276	3,625,000	-1,308,724	-36.10

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 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	2,553,658,049	298,612,705	44,983,062	2,579,333	8,526,481	2,288,922,592
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			591,283	5,657,264
房屋及建築	422,546,913	168,859,206	802,420	802,420	3,837,600	249,850,107
機械及設備	61,908,916	46,538,264	1,397,205	879,803	2,006,532	13,881,522
交通及運輸設備	9,460,354	7,230,506	163,000	20,000	272,772	2,100,076
雜項設備	91,051,810	59,841,936	684,837	382,610	1,818,294	29,693,807
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 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	1,614,716		263,800	494,500		1,384,016

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 6 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1,397,205元(預算內購置666,019元，應付代收款購置731,186元)；本年度減少數879,803元(報廢879,803元(累計折舊871,002元))。
- 4.交通及運輸設備：本年度增加數163,000元(預算內購置163,000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382,610元(報廢382,610元(累計折舊378,784元))。
- 6.電腦軟體：本年度增加數263,800元(預算內購置68,000元，應付代收款購置195,800元)；本年度減少數494,500元(無形資產攤銷494,500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 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		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	35,000	3,987,000	1,657,000	802,420		802,420	48.43	-854,580	-51.57		
房屋及建築		3,352,000	600,000	35,000	3,987,000	1,657,000	802,420		802,420	48.43	-854,580	-51.57	1. 結餘款580元。 2. 校區水溝蓋更新等工程285,000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1,139,000元尚未執行及履約期限尚未到期。 4. 由機械及設備調整「自然科實驗設備」標餘款35,000元至房屋建築及設備辦理磁磚修補工程(不列入比較增減計算)。	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		-35,000	3,094,000	248,000	666,019		666,019	268.56	418,019	168.56		
機械及設備		3,129,000		-35,000	3,094,000	248,000	666,019		666,019	268.56	418,019	168.56	1. 結餘款905元。 2. 自然科投影機35,000元尚未交貨。 3. 桌上型電腦等設備547,712元應業務單位需求提前執行。 4. 教育部補助計畫配合款93,788元視需求動支。 5. 自然科實驗設備標餘款35,000元調整至房屋建築及設備辦理磁磚修補工程(不列入比較增減計算)。	促請業務單位積極辦理。

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 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	%		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		338,000		95,000	433,000	213,000	163,000		163,000	76.53	-50,000	-23.47		
交通及運輸設備		338,000		95,000	433,000	213,000	163,000		163,000	76.53	-50,000	-23.47	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。 3. 原雜項設備編列採購之赤道儀95,000元，因財產分類錯誤更正為交通及運輸設備，並由雜項設備調整轉至交通及運輸設備(不計算比較增減數)。	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	-95,000	3,049,000	1,507,000	684,837		684,837	45.44	-822,163	-54.56		
雜項設備		2,990,000	154,000	-95,000	3,049,000	1,507,000	684,837		684,837	45.44	-822,163	-54.56	1. 結餘款43,342元。 2. 圖書等設備717,091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61,730元視需求動支。 4. 原雜項設備編列採購之赤道儀95,000元，因財產分類錯誤更正為交通及運輸設備，並由雜項設備調整轉至交通及運輸設備(不計算比較增減數)。	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	3,625,000	2,316,276		2,316,276	63.90	-1,308,724	-36.10		

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	2,365,897,251	100.00	負 債	2	16,466,501	0.70
流動資產	11	76,974,659	3.25	流動負債	21	15,650,146	0.66
現金	1101	74,642,537	3.15	應付款項	2102	15,650,146	0.66
銀行存款	110102	74,492,537	3.15	應付代收款	210203	15,650,146	0.66
財政局市庫	110102-1	67,109,078	2.84	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,756,916	0.07	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	3,101,780	0.13	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,562,884	0.07	其他負債	28	816,355	0.03
其他專戶	110102-5	961,879	0.04	什項負債	2801	816,355	0.03
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	816,355	0.03
應收款項	1103	585,000	0.02	淨資產	3	2,349,430,750	99.30
其他應收款	110398	585,000	0.02	淨資產	31	2,349,430,750	99.30
預付款項	1108	1,747,122	0.07	淨資產	3101	2,349,430,750	99.30
預付費用	110804	1,747,122	0.07	累積餘額	310101	2,300,409,415	97.23
固定資產	14	2,287,538,576	96.69	本期賸餘	310102	7,349,535	0.31
土地	1401	1,986,355,800	83.96				
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	1,986,355,800	83.96	淨資產調整數	310104	41,671,800	2.00
土地改良物	1402	5,657,264	0.24	合計：		2,365,897,251	
土地改良物	140201	22,391,340	0.95				
累計折舊-土地改良物	140202	-16,734,076	-0.71				
房屋建築及設備	1404	249,850,107	10.56				
房屋建築及設備	140401	422,546,913	17.86				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-172,696,806	-7.30				
機械及設備	1405	13,881,522	0.59				
機械及設備	140501	62,426,318	2.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-48,544,796	-2.05				
交通及運輸設備	1406	2,100,076	0.09				
交通及運輸設備	140601	9,603,354	0.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,503,278	-0.32				
雜項設備	1407	29,693,807	1.26				

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	91,354,037	3.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-61,660,230	-2.61				
無形資產	16	1,384,016	0.06				
無形資產	1601	1,384,016	0.06				
電腦軟體	160102	1,384,016	0.06				
合計：		2,365,897,251					

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

應付保證品

1,000,000

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,661,926	137,492,154
財產收益	26,306	584,300
財產孳息收入	26,306	557,295
廢舊物品售價收入		27,005
政府撥入收入	15,596,000	122,714,000
公庫撥款收入	15,596,000	122,714,000
教學收入		12,038,278
學雜費收入		12,038,278
其他收入	39,620	2,155,576
雜項收入	39,620	2,155,576
支出	18,028,808	130,142,619
人事支出	14,918,755	111,527,479
人事支出	14,918,755	111,527,479
業務支出	1,036,024	6,241,613
業務支出	1,036,024	6,241,613
獎補助支出	49,800	723,460
其他獎補助	49,800	723,460
財產損失	7,022	815,247
財產交易損失	7,022	815,247
折舊、折耗及攤銷	1,692,620	10,290,567
固定資產折舊	1,608,138	9,796,067
無形資產攤銷	84,482	494,500
其他支出	324,587	544,253
其他支出	324,587	544,253

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）	-2,366,882	7,349,535
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		2,349,430,750

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 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	136,565,168	926,986	137,492,154	收入
財產收入	584,300		584,300	財產收益
政府撥入收入	122,714,000		122,714,000	政府撥入收入
教學收入	12,038,278		12,038,278	教學收入
其他收入	1,228,590	926,986	2,155,576	其他收入
基金用途	121,421,081	8,721,538	130,142,619	支出
用人費用	111,527,479		111,527,479	人事支出
服務費用	4,512,457	1,729,156	6,241,613	業務支出
材料及用品費	1,344,352	-1,344,352		
租金、償債、利息及相關手續費	211,015	-211,015		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	897,249	-173,789	723,460	獎補助支出
資產短絀		815,247	815,247	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及營舍與設施工程支出	2,384,276	-2,384,276		
其他	544,253	10,290,567	10,290,567	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	15,144,087	-7,794,552	7,349,535	其他支出
期初基金餘額	45,364,071	2,255,045,344	2,300,409,415	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	60,508,158	41,671,800	41,671,800	解繳公庫
		2,288,922,592	2,349,430,750	淨資產調整數
				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 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926,986元=代收款項購置機械及設備731,186元+購置電腦軟體195,800元。
 2. 「財產損失」之調整數815,247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8,801元(原值879,803元，累計折舊871,002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3,826元(原值382,610元，累計折舊378,784元)。
 3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」之調整數2,384,276元=購置房屋及建築802,420元+購置機械及設備666,019元+購置交通及運輸設備163,000元+購置雜項設備684,837元+購置電腦軟體68,000元。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數10,290,567元=固定資產折舊9,796,067元+電腦軟體攤銷數494,500元。
 5. 「淨資產調整數」41,671,800元=土地公告現值增加41,671,800元。