

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 7 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	15,590,282	15,620,000	-29,718	-0.19	152,155,450	153,526,000	-1,370,550	-0.89
財產收入	781,000	28,676	40,000	-11,324	-28.31	612,976	581,000	31,976	5.50
財產處分收入	10,000					27,005	10,000	17,005	170.05
租金收入	771,000	28,676	40,000	-11,324	-28.31	585,971	571,000	14,971	2.62
政府撥入收入	198,864,000	15,547,000	15,547,000			138,261,000	138,261,000		
公庫撥款收入	198,864,000	15,547,000	15,547,000			138,261,000	138,261,000		
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	14,606	33,000	-18,394	-55.74	1,243,196	1,559,000	-315,804	-20.26
雜項收入	3,120,000	14,606	33,000	-18,394	-55.74	1,243,196	1,559,000	-315,804	-20.26
基金用途	230,690,000	14,544,509	17,560,000	-3,015,491	-17.17	135,965,590	151,203,000	-15,237,410	-10.08
高中及高職教育計畫	168,919,000	9,960,167	12,004,000	-2,043,833	-17.03	98,933,295	109,101,000	-10,167,705	-9.32
其他	168,919,000	9,960,167	12,004,000	-2,043,833	-17.03	98,933,295	109,101,000	-10,167,705	-9.32
一般行政管理計畫	51,812,000	4,292,714	4,750,000	-457,286	-9.63	34,424,391	37,671,000	-3,246,609	-8.62
其他	51,812,000	4,292,714	4,750,000	-457,286	-9.63	34,424,391	37,671,000	-3,246,609	-8.62
建築及設備計畫	9,959,000	291,628	806,000	-514,372	-63.82	2,607,904	4,431,000	-1,823,096	-41.14
購建固定資產	9,959,000	291,628	806,000	-514,372	-63.82	2,607,904	4,431,000	-1,823,096	-41.14
本期賸餘(短絀)	-3,855,000	1,045,773	-1,940,000	2,985,773	-153.91	16,189,860	2,323,000	13,866,860	596.94
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					61,553,931	43,772,000	17,781,931	40.62

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 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、已發包履約期限尚未到期及已完工尚未付款與結餘款所致。

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 113 年 7 月份

107-3

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
高中及高職教育計畫		本月數				9,960,167	12,004,000	-2,043,833	-17.03
		累計數				98,933,295	109,101,000	-10,167,705	-9.32
一般行政管理計畫		本月數				4,292,714	4,750,000	-457,286	-9.63
		累計數				34,424,391	37,671,000	-3,246,609	-8.62
建築及設備計畫		本月數				291,628	806,000	-514,372	-63.82
		累計數				2,607,904	4,431,000	-1,823,096	-41.14

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 7 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	45,350,420	2,989,734	9,927,805	2,287,478,225
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			676,020	5,572,527
房屋及建築	422,546,913	168,859,206	987,420	937,420	4,477,273	249,260,434
機械及設備	61,908,916	46,538,264	1,436,563	944,965	2,406,982	13,455,268
交通及運輸設備	9,460,354	7,230,506	163,000	73,000	267,476	2,052,372
雜項設備	91,051,810	59,841,936	827,837	454,234	2,100,054	29,483,423
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 7 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	580,115		1,298,401

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 7 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987,420元(預算內購置987,420元)；本年度減少數937,420元(減值937,420元(累計折舊0元))。
- 3.機械及設備：本年度增加數1,436,563元(預算內購置690,377元，應付代收款購置746,186元)；本年度減少數944,965元(報廢944,965元(累計折舊935,512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73,000元(報廢73,000元(累計折舊72,270元))。
- 5.雜項設備：本年度增加數827,837元(預算內購置767,107元，應付代收款購置60,730元)；本年度減少數454,234元(報廢454,234元(累計折舊449,692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580,115元(無形資產攤銷580,115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 7 月份

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	1,725,000	987,420	987,420	57.24	-737,580	-42.76			
房屋及建築		3,352,000	600,000	35,000	3,987,000	1,725,000	987,420	987,420	57.24	-737,580	-42.76	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1,022,000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	690,377	690,377	278.38	442,377	178.38			
機械及設備		3,129,000		-35,000	3,094,000	248,000	690,377	690,377	278.38	442,377	178.38	1. 結餘款1,193元。 2. 自然科投影機35,000元尚未付款。 3. 桌上型電腦等設備572,358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 7 月份

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	433,000	163,000		163,000	37.64	-270,000	-62.36	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. 監視設備汰換等採購案220,000元尚未執行及尚未交貨。 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。
交通及運輸設備		338,000		95,000	433,000	433,000	163,000		163,000	37.64	-270,000	-62.36		
購建中固定資產 雜項設備		2,990,000	154,000	-95,000	3,049,000	2,025,000	767,107		767,107	37.88	-1,257,893	-62.12	1. 結餘款43,342元。 2. 圖書等設備1,152,821元尚未執行、履約期限尚未到期及尚未付款。 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。
雜項設備		2,990,000	154,000	-95,000	3,049,000	2,025,000	767,107		767,107	37.88	-1,257,893	-62.12		
購建中固定資產 其他 其他 總計		9,959,000	754,000		10,713,000	4,431,000	2,607,904		2,607,904	58.86	-1,823,096	-41.14		

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7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	2,365,114,904	100.00	負債	2	16,082,748	0.68
流動資產	11	77,636,679	3.28	流動負債	21	15,061,593	0.64
現金	1101	74,556,533	3.15	應付款項	2102	15,061,593	0.64
銀行存款	110102	74,406,533	3.15	應付代收款	210203	15,061,593	0.64
財政局市庫	110102-1	67,144,884	2.84	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,616,633	0.07	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	3,122,674	0.13	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,559,284	0.07	其他負債	28	1,021,155	0.04
其他專戶	110102-5	963,058	0.04	什項負債	2801	1,021,155	0.04
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	1,021,155	0.04
應收款項	1103	1,134,350	0.05	淨資產	3	2,349,032,156	99.32
其他應收款	110398	1,134,350	0.05	淨資產	31	2,349,032,156	99.32
預付款項	1108	1,945,796	0.08	淨資產	3101	2,349,032,156	99.32
預付費用	110804	1,945,796	0.08	累積餘額	310101	2,300,409,415	97.26
固定資產	14	2,286,179,824	96.66	本期賸餘	310102	6,950,941	0.29
土地	1401	1,986,355,800	83.99				

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7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	83.99	淨資產調整數	310104	41,671,800	2.00
土地改良物	1402	5,572,527	0.24	合計：		2,365,114,904	
土地改良物	140201	22,391,340	0.95				
累計折舊-土地改良物	140202	-16,818,813	-0.71				
房屋建築及設備	1404	249,260,434	10.54				
房屋建築及設備	140401	422,596,913	17.87				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-173,336,479	-7.33				
機械及設備	1405	13,455,268	0.57				
機械及設備	140501	62,400,514	2.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-48,945,246	-2.07				
交通及運輸設備	1406	2,052,372	0.09				
交通及運輸設備	140601	9,550,354	0.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,497,982	-0.32				
雜項設備	1407	29,483,423	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7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	91,425,413	3.87				
累計折舊-雜項設備	140702	-61,941,990	-2.62				
無形資產	16	1,298,401	0.05				
無形資產	1601	1,298,401	0.05				
電腦軟體	160102	1,298,401	0.05				
合計：		2,365,114,904					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,666,012	153,158,166
財產收益	28,676	612,976
財產孳息收入	28,676	585,971
廢舊物品售價收入		27,005
政府撥入收入	15,547,000	138,261,000
公庫撥款收入	15,547,000	138,261,000
教學收入		12,038,278
學雜費收入		12,038,278
其他收入	90,336	2,245,912
雜項收入	90,336	2,245,912
支出	16,064,606	146,207,225
人事支出	12,848,072	124,375,551
人事支出	12,848,072	124,375,551
業務支出	1,126,853	7,368,466
業務支出	1,126,853	7,368,466
獎補助支出	64,380	787,840
其他獎補助	64,380	787,840
財產損失	136,898	952,145
財產交易損失	136,898	952,145
折舊、折耗及攤銷	1,674,827	11,965,394
固定資產折舊	1,589,212	11,385,279
無形資產攤銷	85,615	580,115
其他支出	213,576	757,829
其他支出	213,576	757,829

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-398,594	6,950,941
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		2,349,032,156

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 7 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	152,155,450	1,002,716	153,158,166	收入
財產收入	612,976		612,976	財產收益
政府撥入收入	138,261,000		138,261,000	政府撥入收入
教學收入	12,038,278		12,038,278	教學收入
其他收入	1,243,196	1,002,716	2,245,912	其他收入
基金用途	135,965,590	10,241,635	146,207,225	支出
用人費用	124,375,551		124,375,551	人事支出
服務費用	5,321,874	2,046,592	7,368,466	業務支出
材料及用品費	1,626,693	-1,626,693		
租金、償債、利息及相關手續費	242,110	-242,110		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	965,629	-177,789	787,840	獎補助支出
資產短絀		952,145	952,145	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	2,675,904	-2,675,904		
其他	757,829	11,965,394	11,965,394	折舊、折耗及攤銷
其他	757,829		757,829	其他支出
本期賸餘(短絀)	16,189,860	-9,238,919	6,950,941	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	61,553,931	2,287,478,225	2,349,032,156	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 7 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1,002,716元=代收款項購置機械及設備746,186元+購置雜項設備60,730元+購置電腦軟體195,800元。
 2. 「財產損失」之調整數952,145元=處分房屋及建築財產損失937,420元(原值937,420元，累計折舊0元)+處分機械及設備財產損失9,453元(原值944,965元，累計折舊935,512元)+處分交通及運輸設備財產損失730元(原值73,000元，累計折舊72,270元)+處分雜項設備財產損失4,542元(原值454,234元，累計折舊449,692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2,675,904元=購置房屋及建築987,420元+購置機械及設備690,377元+購置交通及運輸設備163,000元+購置雜項設備767,107元+購置電腦軟體68,000元。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數11,965,394元=固定資產折舊11,385,279元+電腦軟體攤銷數580,115元。
 5. 「淨資產調整數」41,671,800元=土地公告現值增加41,671,800元。