

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 10 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	19,930,101	16,447,000	3,483,101	21.18	216,249,008	221,590,000	-5,340,992	-2.41
財產收入	781,000	83,348	40,000	43,348	108.37	788,854	701,000	87,854	12.53
財產處分收入	10,000					28,205	10,000	18,205	182.05
租金收入	771,000	83,348	40,000	43,348	108.37	760,649	691,000	69,649	10.08
政府撥入收入	198,864,000	15,077,000	15,077,000			196,953,000	196,953,000		
公庫撥款收入	198,864,000	15,077,000	15,077,000			196,953,000	196,953,000		
教學收入	24,070,000	3,044,005		3,044,005		15,084,103	20,816,000	-5,731,897	-27.54
學雜費收入	24,070,000	3,044,005		3,044,005		15,084,103	20,816,000	-5,731,897	-27.54
其他收入	3,120,000	1,725,748	1,330,000	395,748	29.76	3,423,051	3,120,000	303,051	9.71
雜項收入	3,120,000	1,725,748	1,330,000	395,748	29.76	3,423,051	3,120,000	303,051	9.71
基金用途	230,690,000	19,579,421	19,236,000	343,421	1.79	191,859,368	218,421,000	-26,561,632	-12.16
高中及高職教育計畫	168,919,000	15,354,704	12,923,000	2,431,704	18.82	137,829,866	159,397,000	-21,567,134	-13.53
其他	168,919,000	15,354,704	12,923,000	2,431,704	18.82	137,829,866	159,397,000	-21,567,134	-13.53
一般行政管理計畫	51,812,000	3,781,612	4,213,000	-431,388	-10.24	46,319,967	50,217,000	-3,897,033	-7.76
其他	51,812,000	3,781,612	4,213,000	-431,388	-10.24	46,319,967	50,217,000	-3,897,033	-7.76
建築及設備計畫	9,959,000	443,105	2,100,000	-1,656,895	-78.90	7,709,535	8,807,000	-1,097,465	-12.46
購建固定資產	9,959,000	443,105	2,100,000	-1,656,895	-78.90	7,709,535	8,807,000	-1,097,465	-12.46
本期賸餘(短絀)	-3,855,000	350,680	-2,789,000	3,139,680	-112.57	24,389,640	3,169,000	21,220,640	669.63
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					69,753,711	44,618,000	25,135,711	56.34

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 10 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. 租金收入：係場地租借收入較預期超收所致。
3. 學雜費收入：係學雜費收入較預期短收所致。

基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：係教師112學年考績尚未核定，考績獎金尚未轉正及各項費用覈實支用所致。
2. 建築及設備計畫：主要係連鎖磚整修等工程、自然科實驗設備等案尚未完工、交貨、驗收、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

107-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 10 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				15,354,704	12,923,000	2,431,704	18.82
		累計數				137,829,866	159,397,000	-21,567,134	-13.53
一般行政管理計畫		本月數				3,781,612	4,213,000	-431,388	-10.24
		累計數				46,319,967	50,217,000	-3,897,033	-7.76
建築及設備計畫		本月數				443,105	2,100,000	-1,656,895	-78.90
		累計數				7,709,535	8,807,000	-1,097,465	-12.46

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 113 年 10 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	51,722,134	7,031,925	12,899,760	2,286,835,793
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			930,278	5,318,269
房屋及建築	422,546,913	168,859,206	2,937,070	2,858,070	6,396,352	247,370,355
機械及設備	61,908,916	46,538,264	3,051,339	2,517,609	2,291,409	13,612,973
交通及運輸設備	9,460,354	7,230,506	835,577	169,500	324,355	2,571,570
雜項設備	91,051,810	59,841,936	2,862,548	686,953	2,957,366	30,428,103
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 10 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		363,800	799,793		1,178,723

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 10 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2,937,070元(預算內購置2,937,070元)；本年度減少數2,858,070元(減值2,858,070元(累計折舊0元))。
- 3.機械及設備：本年度增加數3,051,339元(預算內購置2,239,153元，應付代收款購置812,186元)；本年度減少數2,517,609元(報廢2,517,609元(累計折舊2,492,419元))。
- 4.交通及運輸設備：本年度增加數835,577元(預算內購置835,577元)；本年度減少數169,500元(報廢169,500元(累計折舊167,805元))。
- 5.雜項設備：本年度增加數2,862,548元(預算內購置1,697,735元，應付代收款購置1,164,813元)；本年度減少數686,953元(報廢686,953元(累計折舊680,083元))。
- 6.電腦軟體：本年度增加數363,800元(預算內購置68,000元，應付代收款購置295,800元)；本年度減少數799,793元(無形資產攤銷799,793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 10 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	150,000					-150,000	-100.00		
土地改良物		150,000			150,000	150,000					-150,000	-100.00	1. 結餘款375元。 2. 連鎖磚整修工程149,625元 尚未核銷付款。	促請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
房屋及建築		3,352,000	600,000	-191,777	3,760,223	2,708,223	2,937,070		2,937,070	108.45	228,847	8.45		
房屋及建築		3,352,000	600,000	-191,777	3,760,223	2,708,223	2,937,070		2,937,070	108.45	228,847	8.45	1. 結餘款118,153元。 2. 廁所污水管汰換工程 等705,000元尚未完工付款。 3. 廁所隔間工程 等1,052,000元應業務單位需 求提前執行。 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)。 5. 由房屋建築及設備調 整150,000元至交通及運輸設 備辦理新設監視攝影機及監控 主機採購案(不列入比較增減 計算)。 6. 由房屋建築及設備調 整76,777元至交通及運輸設備 辦理第二會議室麥克風設備購 置案(不列入比較增減計算)。	
購建中固定資產														
機械及設備		3,129,000		80,500	3,209,500	3,209,500	2,239,153		2,239,153	69.77	-970,347	-30.23		

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 10 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		3,129,000		80,500	3,209,500	3,209,500	2,239,153		2,239,153	69.77	-970,347	-30.23	1. 結餘款126,559元(含控管辦理學校網頁更新案105,000元)。 2. 教育部補助計畫配合款60,488元視需求動支。 3. 自然科實驗設備等783,300元尚未完成驗收及交貨。 4. 由交通及運輸設備調整115,500元至機械及設備辦理地下室排水系統馬達更新(不列入比較增減計算)。 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。
購建中固定資產 交通及運輸設備		338,000		690,277	1,028,277	1,028,277	835,577		835,577	81.26	-192,700	-18.74		

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 10 月份

107-9

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		338,000		690,277	1,028,277	1,028,277	835,577		835,577	81.26	-192,700	-18.74	1.結餘款34,500元。 2.教育部補助計畫配合款8,200元視需求動支。 3.由房屋建築及設備調整150,000元至交通及運輸設備辦理新設監視攝影機及監控主機採購案尚未完工。 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(不列入比較增減數)。 5.由交通及運輸設備調整115,500元至機械及設備辦理地下室排水系統馬達更新案(不列入比較增減數)。 6.由房屋建築及設備調整76,777元及雜項設備調整484,000元至交通及運輸設備辦理第二會議室麥克風設備購置案(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 雜項設備		2,990,000	154,000	-579,000	2,565,000	2,465,000	1,697,735		1,697,735	68.87	-767,265	-31.13		

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 10 月份

107-10

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	-579,000	2,565,000	2,465,000	1,697,735		1,697,735	68.87	-767,265	-31.13	1. 結餘款60,391元(含補辦預算結餘款588元)。 2. 有聲書等設備698,537元尚未交貨、完成驗收及尚未付款。 3. 教育部補助計畫等配合款8,337元視需求動支。 4. 由雜項設備調整484,000元至交通及運輸設備辦理第二會議室麥克風設備購置案(不列入比較增減計算)。 5. 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	9,561,000	7,709,535		7,709,535	80.64	-1,851,465	-19.36		

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10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	2,392,005,601	100.00	負 債	2	35,416,097	1.48
流動資產	11	105,169,808	4.40	流動負債	21	33,814,660	1.41
現金	1101	86,874,990	3.63	應付款項	2102	33,814,660	1.41
銀行存款	110102	86,724,990	3.63	應付代收款	210203	33,814,660	1.41
財政局市庫	110102-1	74,104,362	3.10	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,853,332	0.08	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	8,003,644	0.33	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,797,286	0.08	其他負債	28	1,601,437	0.07
其他專戶	110102-5	966,366	0.04	什項負債	2801	1,601,437	0.07
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	1,601,437	0.07
應收款項	1103	5,758,620	0.24	淨資產	3	2,356,589,504	98.52
其他應收款	110398	5,758,620	0.24	淨資產	31	2,356,589,504	98.52
預付款項	1108	12,536,198	0.52	淨資產	3101	2,356,589,504	98.52
預付費用	110804	12,536,198	0.52	累積餘額	310101	2,300,409,415	96.17
固定資產	14	2,285,657,070	95.55	本期賸餘	310102	14,508,289	0.61
土地	1401	1,986,355,800	83.04				
信託代理與保證資產		2,000,000		信託代理與保證負債		2,000,000	
保證品		2,000,000		應付保證品		2,000,000	

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學年及113學年民辦民營學校午餐採購案履約保證金2,000,000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10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	83.04	淨資產調整數	310104	41,671,800	2.00
土地改良物	1402	5,318,269	0.22	合計：		2,392,005,601	
土地改良物	140201	22,391,340	0.94				
累計折舊-土地改良物	140202	-17,073,071	-0.71				
房屋建築及設備	1404	247,370,355	10.34				
房屋建築及設備	140401	422,625,913	17.67				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-175,255,558	-7.33				
機械及設備	1405	13,612,973	0.57				
機械及設備	140501	62,442,646	2.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-48,829,673	-2.04				
交通及運輸設備	1406	2,571,570	0.11				
交通及運輸設備	140601	10,126,431	0.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,554,861	-0.32				
雜項設備	1407	30,428,103	1.27				
信託代理與保證資產		2,000,000		信託代理與保證負債		2,000,000	
保證品		2,000,000		應付保證品		2,000,000	

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學年及113學年民辦民營學校午餐採購案履約保證金2,000,000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10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	93,227,405	3.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-62,799,302	-2.63				
無形資產	16	1,178,723	0.05				
無形資產	1601	1,178,723	0.05				
電腦軟體	160102	1,178,723	0.05				
合計：		2,392,005,601					

信託代理與保證資產

2,000,000

信託代理與保證負債

2,000,000

保證品

2,000,000

應付保證品

2,000,000

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學年及113學年民辦民營學校午餐採購案履約保證金2,000,000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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	20,826,996	218,521,807
財產收益	83,348	788,854
財產孳息收入	83,348	760,649
廢舊物品售價收入		28,205
政府撥入收入	15,077,000	196,953,000
公庫撥款收入	15,077,000	196,953,000
教學收入	3,044,005	15,084,103
學雜費收入	3,044,005	15,084,103
其他收入	2,622,643	5,695,850
雜項收入	2,622,643	5,695,850
支出	20,963,444	204,013,518
人事支出	14,539,482	167,071,727
人事支出	14,539,482	167,071,727
業務支出	4,548,234	15,072,631
業務支出	4,548,234	15,072,631
獎補助支出	22,600	1,083,440
其他獎補助	22,600	1,083,440
財產損失	111,325	2,891,825
財產交易損失	111,325	2,891,825
折舊、折耗及攤銷	1,715,803	17,039,860
固定資產折舊	1,642,605	16,240,067
無形資產攤銷	73,198	799,793
其他支出	26,000	854,035
其他支出	26,000	854,035

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-136,448	14,508,289
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		2,356,589,504

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

107-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 10 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	216,249,008	2,272,799	218,521,807	收入
財產收入	788,854		788,854	財產收益
政府撥入收入	196,953,000		196,953,000	政府撥入收入
教學收入	15,084,103		15,084,103	教學收入
其他收入	3,423,051	2,272,799	5,695,850	其他收入
基金用途	191,859,368	12,154,150	204,013,518	支出
用人費用	167,071,727		167,071,727	人事支出
服務費用	11,747,727	3,324,904	15,072,631	業務支出
材料及用品費	2,750,751	-2,750,751		
租金、償債、利息及相關手續費	334,689	-334,689		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,322,904	-239,464	1,083,440	獎補助支出
資產短絀		2,891,825	2,891,825	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	7,777,535	-7,777,535		
		17,039,860	17,039,860	折舊、折耗及攤銷
其他	854,035		854,035	其他支出
本期賸餘(短絀)	24,389,640	-9,881,351	14,508,289	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	69,753,711	2,286,835,793	2,356,589,504	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 10 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2,272,799元=代收款項購置機械及設備812,186元+購置雜項設備1,164,813元+購置電腦軟體295,800元。
 2. 「財產損失」之調整數2,891,825元=處分房屋及建築財產損失2,858,070元(原值2,858,070元，累計折舊0元)+處分機械及設備財產損失25,190元(原值2,517,609元，累計折舊2,492,419元)+處分交通及運輸設備財產損失1,695元(原值169,500元，累計折舊167,805元)+處分雜項設備財產損失6,870元(原值686,953元，累計折舊680,083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7,777,535元=購置房屋及建築2,937,070元+購置機械及設備2,239,153元+購置交通及運輸設備835,577元+購置雜項設備1,697,735元+購置電腦軟體68,000元。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數17,039,860元=固定資產折舊16,240,067元+電腦軟體攤銷數799,793元。
 5. 「淨資產調整數」41,671,800元=土地公告現值增加41,671,800元。