

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 11 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	10,973,713	4,951,000	6,022,713	121.65	227,222,721	226,541,000	681,721	0.30
財產收入	781,000	20,613	40,000	-19,387	-48.47	809,467	741,000	68,467	9.24
財產處分收入	10,000					28,205	10,000	18,205	182.05
租金收入	771,000	20,613	40,000	-19,387	-48.47	781,262	731,000	50,262	6.88
政府撥入收入	198,864,000	1,657,000	1,657,000			198,610,000	198,610,000		
公庫撥款收入	198,864,000	1,657,000	1,657,000			198,610,000	198,610,000		
教學收入	24,070,000	9,257,100	3,254,000	6,003,100	184.48	24,341,203	24,070,000	271,203	1.13
學雜費收入	24,070,000	9,257,100	3,254,000	6,003,100	184.48	24,341,203	24,070,000	271,203	1.13
其他收入	3,120,000	39,000		39,000		3,462,051	3,120,000	342,051	10.96
雜項收入	3,120,000	39,000		39,000		3,462,051	3,120,000	342,051	10.96
基金用途	230,690,000	16,652,299	9,660,000	6,992,299	72.38	208,511,667	228,081,000	-19,569,333	-8.58
高中及高職教育計畫	168,919,000	12,272,399	6,968,000	5,304,399	76.13	150,102,265	166,365,000	-16,262,735	-9.78
其他	168,919,000	12,272,399	6,968,000	5,304,399	76.13	150,102,265	166,365,000	-16,262,735	-9.78
一般行政管理計畫	51,812,000	4,005,275	1,540,000	2,465,275	160.08	50,325,242	51,757,000	-1,431,758	-2.77
其他	51,812,000	4,005,275	1,540,000	2,465,275	160.08	50,325,242	51,757,000	-1,431,758	-2.77
建築及設備計畫	9,959,000	374,625	1,152,000	-777,375	-67.48	8,084,160	9,959,000	-1,874,840	-18.83
購建固定資產	9,959,000	374,625	1,152,000	-777,375	-67.48	8,084,160	9,959,000	-1,874,840	-18.83
本期賸餘(短絀)	-3,855,000	-5,678,586	-4,709,000	-969,586	20.59	18,711,054	-1,540,000	20,251,054	-1,315.00
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					64,075,125	39,909,000	24,166,125	60.55

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 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：係輔導費等收入較預期超收所致。

基金用途：

建築及設備計畫：主要係遮雨棚改善等工程、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 11 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				12,272,399	6,968,000	5,304,399	76.13
		累計數				150,102,265	166,365,000	-16,262,735	-9.78
一般行政管理計畫		本月數				4,005,275	1,540,000	2,465,275	160.08
		累計數				50,325,242	51,757,000	-1,431,758	-2.77
建築及設備計畫		本月數				374,625	1,152,000	-777,375	-67.48
		累計數				8,084,160	9,959,000	-1,874,840	-18.83

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 11 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	52,146,759	7,339,377	14,445,333	2,285,407,393
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	149,625	149,625	1,014,413	5,234,134
房屋及建築	422,546,913	168,859,206	2,960,870	2,858,070	7,036,158	246,754,349
機械及設備	61,908,916	46,538,264	3,101,339	2,545,639	2,729,357	13,196,995
交通及運輸設備	9,460,354	7,230,506	985,577	179,500	366,116	2,669,809
雜項設備	91,051,810	59,841,936	2,913,748	718,953	3,299,289	30,105,380
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 113 年 11 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	887,590		1,090,926

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 11 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.土地改良物：本年度增加數149,625元(預算內購置149,625元)；本年度減少數149,625元(減值149,625元(累計折舊0元))。
- 3.房屋及建築：本年度增加數2,960,870元(預算內購置2,960,870元)；本年度減少數2,858,070元(減值2,858,070元(累計折舊0元))。
- 4.機械及設備：本年度增加數3,101,339元(預算內購置2,239,153元，應付代收款購置862,186元)；本年度減少數2,545,639元(報廢2,545,639元(累計折舊2,520,169元))。
- 5.交通及運輸設備：本年度增加數985,577元(預算內購置985,577元)；本年度減少數179,500元(報廢179,500元(累計折舊177,705元))。
- 6.雜項設備：本年度增加數2,913,748元(預算內購置1,748,935元，應付代收款購置1,164,813元)；本年度減少數718,953元(報廢718,953元(累計折舊711,763元))。
- 7.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887,590元(無形資產攤銷887,590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 11 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													1. 結餘款118,153元。 2. 遮雨棚改善工程 等681,200元尚未完工付款。 3. 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)。 4. 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)。 5. 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)。	促請業務單位積極辦理。
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物		150,000			150,000	150,000	149,625		149,625	99.75	-375	-0.25		
土地改良物		150,000			150,000	150,000	149,625		149,625	99.75	-375	-0.25		
購建中固定資產														
房屋及建築		3,352,000	600,000	-191,777	3,760,223	3,760,223	2,960,870		2,960,870	78.74	-799,353	-21.26		
房屋及建築		3,352,000	600,000	-191,777	3,760,223	3,760,223	2,960,870		2,960,870	78.74	-799,353	-21.26		
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 11 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60,657元視需求動支。 3. 自然科實驗設備等783,131元尚未完成驗收、付款。 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	985,577		985,577	95.85	-42,700	-4.15		

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 11 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	985,577		985,577	95.85	-42,700	-4.15	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(不列入比較增減數)。 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)。	
購建中固定資產 雜項設備		2,990,000	154,000	-579,000	2,565,000	2,565,000	1,748,935		1,748,935	68.18	-816,065	-31.82		

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 11 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	2,565,000	1,748,935		1,748,935	68.18	-816,065	-31.82	1. 結餘款60,391元(含補辦預算結餘款588元)。 2. 有聲書等設備747,337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	10,713,000	8,084,160		8,084,160	75.46	-2,628,840	-24.54		

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11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	2,380,204,838	100.00	負 債	2	30,722,320	1.29
流動資產	11	94,797,445	3.98	流動負債	21	29,646,483	1.25
現金	1101	76,145,917	3.20	應付款項	2102	29,646,483	1.25
銀行存款	110102	75,995,917	3.19	應付代收款	210203	29,646,483	1.25
財政局市庫	110102-1	63,981,172	2.69	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,722,255	0.07	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	7,529,617	0.32	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,795,280	0.08	其他負債	28	1,075,837	0.05
其他專戶	110102-5	967,593	0.04	什項負債	2801	1,075,837	0.05
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	1,075,837	0.05
應收款項	1103	5,920,620	0.25	淨資產	3	2,349,482,518	98.71
其他應收款	110398	5,920,620	0.25	淨資產	31	2,349,482,518	98.71
預付款項	1108	12,730,908	0.53	淨資產	3101	2,349,482,518	98.71
預付費用	110804	12,730,908	0.53	累積餘額	310101	2,300,409,415	96.65
固定資產	14	2,284,316,467	95.97	本期賸餘	310102	7,401,303	0.31
土地	1401	1,986,355,800	83.45				
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11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	83.45	淨資產調整數	310104	41,671,800	2.00
土地改良物	1402	5,234,134	0.22	合計：		2,380,204,838	
土地改良物	140201	22,391,340	0.94				
累計折舊-土地改良物	140202	-17,157,206	-0.72				
房屋建築及設備	1404	246,754,349	10.37				
房屋建築及設備	140401	422,649,713	17.76				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-175,895,364	-7.39				
機械及設備	1405	13,196,995	0.55				
機械及設備	140501	62,464,616	2.62				
累計折舊-機械及設備	140502	-49,267,621	-2.07				
交通及運輸設備	1406	2,669,809	0.11				
交通及運輸設備	140601	10,266,431	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,596,622	-0.32				
雜項設備	1407	30,105,380	1.26				

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11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	93,246,605	3.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-63,141,225	-2.65				
無形資產	16	1,090,926	0.05				
無形資產	1601	1,090,926	0.05				
電腦軟體	160102	1,090,926	0.05				
合計：		2,380,204,838					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,023,713	229,545,520
財產收益	20,613	809,467
財產孳息收入	20,613	781,262
廢舊物品售價收入		28,205
政府撥入收入	1,657,000	198,610,000
公庫撥款收入	1,657,000	198,610,000
教學收入	9,257,100	24,341,203
學雜費收入	9,257,100	24,341,203
其他收入	89,000	5,784,850
雜項收入	89,000	5,784,850
支出	18,130,699	222,144,217
人事支出	14,719,363	181,791,090
人事支出	14,719,363	181,791,090
業務支出	1,370,414	16,443,045
業務支出	1,370,414	16,443,045
獎補助支出	81,500	1,164,940
其他獎補助	81,500	1,164,940
財產損失	150,325	3,042,150
財產交易損失	150,325	3,042,150
折舊、折耗及攤銷	1,702,700	18,742,560
固定資產折舊	1,614,903	17,854,970
無形資產攤銷	87,797	887,590
其他支出	106,397	960,432
其他支出	106,397	960,432

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-7,106,986	7,401,303
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		2,349,482,518

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 11 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	227,222,721	2,322,799	229,545,520	收入
財產收入	809,467		809,467	財產收益
政府撥入收入	198,610,000		198,610,000	政府撥入收入
教學收入	24,341,203		24,341,203	教學收入
其他收入	3,462,051	2,322,799	5,784,850	其他收入
基金用途	208,511,667	13,632,550	222,144,217	支出
用人費用	181,791,090		181,791,090	人事支出
服務費用	12,758,893	3,684,152	16,443,045	業務支出
材料及用品費	3,035,824	-3,035,824		
租金、償債、利息及相關手續費	374,781	-374,781		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,438,487	-273,547	1,164,940	獎補助支出
資產短絀		3,042,150	3,042,150	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	8,152,160	-8,152,160		
		18,742,560	18,742,560	折舊、折耗及攤銷
其他	960,432		960,432	其他支出
本期賸餘(短絀)	18,711,054	-11,309,751	7,401,303	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	64,075,125	2,285,407,393	2,349,482,518	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 11 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2,322,799元=代收款項購置機械及設備862,186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3,042,150元=處分土地改良物財產損失149,625元(原值149,625元，累計折舊0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25,470元(原值2,545,639元，累計折舊2,520,169元)+處分交通及運輸設備財產損失1,795元(原值179,500元，累計折舊177,705元)+處分雜項設備財產損失7,190元(原值718,953元，累計折舊711,763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8,152,160元=購置土地改良物149,625元+購置房屋及建築2,960,870元+購置機械及設備2,239,153元+購置交通及運輸設備985,577元+購置雜項設備1,748,935元+購置電腦軟體68,000元。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數18,742,560元=固定資產折舊17,854,970元+電腦軟體攤銷數887,590元。
 5. 「淨資產調整數」41,671,800元=土地公告現值增加41,671,800元。