

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 12 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	209,742	294,000	-84,258	-28.66	227,432,463	226,835,000	597,463	0.26
財產收入	781,000	35,557	40,000	-4,443	-11.11	845,024	781,000	64,024	8.20
財產處分收入	10,000					28,205	10,000	18,205	182.05
租金收入	771,000	35,557	40,000	-4,443	-11.11	816,819	771,000	45,819	5.94
政府撥入收入	198,864,000	205,500	254,000	-48,500	-19.09	198,815,500	198,864,000	-48,500	-0.02
公庫撥款收入	198,864,000	205,500	254,000	-48,500	-19.09	198,815,500	198,864,000	-48,500	-0.02
教學收入	24,070,000					24,341,203	24,070,000	271,203	1.13
學雜費收入	24,070,000					24,341,203	24,070,000	271,203	1.13
其他收入	3,120,000	-31,315		-31,315		3,430,736	3,120,000	310,736	9.96
雜項收入	3,120,000	-31,315		-31,315		3,430,736	3,120,000	310,736	9.96
基金用途	230,690,000	20,044,353	2,609,000	17,435,353	668.28	228,556,020	230,690,000	-2,133,980	-0.93
高中及高職教育計畫	168,919,000	17,053,855	2,554,000	14,499,855	567.73	167,156,120	168,919,000	-1,762,880	-1.04
其他	168,919,000	17,053,855	2,554,000	14,499,855	567.73	167,156,120	168,919,000	-1,762,880	-1.04
一般行政管理計畫	51,812,000	1,470,000	55,000	1,415,000	2,572.73	51,795,242	51,812,000	-16,758	-0.03
其他	51,812,000	1,470,000	55,000	1,415,000	2,572.73	51,795,242	51,812,000	-16,758	-0.03
建築及設備計畫	9,959,000	1,520,498		1,520,498		9,604,658	9,959,000	-354,342	-3.56
購建固定資產	9,959,000	1,520,498		1,520,498		9,604,658	9,959,000	-354,342	-3.56
本期賸餘(短絀)	-3,855,000	-19,834,611	-2,315,000	-17,519,611	756.79	-1,123,557	-3,855,000	2,731,443	-70.85
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					44,240,514	37,594,000	6,646,514	17.68

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 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. 公庫撥款收入：繳回113年健康檢查下授經費賸餘款48,500元所致。

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 12 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				17,053,855	2,554,000	14,499,855	567.73
		累計數				167,156,120	168,919,000	-1,762,880	-1.04
一般行政管理計畫		本月數				1,470,000	55,000	1,415,000	2572.73
		累計數				51,795,242	51,812,000	-16,758	-0.03
建築及設備計畫		本月數				1,520,498	0	1,520,498	0.00
		累計數				9,604,658	9,959,000	-354,342	-3.56

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 12 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	54,820,354	7,483,655	15,945,504	2,286,436,539
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	1,098,548	5,149,999
房屋及建築	422,546,913	168,859,206	2,960,870	2,858,070	7,675,964	246,114,543
機械及設備	61,908,916	46,538,264	4,705,512	2,636,362	3,097,721	14,342,081
交通及運輸設備	9,460,354	7,230,506	1,082,682	179,500	420,036	2,712,994
雜項設備	91,051,810	59,841,936	3,781,065	718,953	3,653,235	30,618,751
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 12 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		468,800	941,145		1,142,371

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 12 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4,705,512元(預算內購置3,033,424元，應付代收款購置1,672,088元)；本年度減少數2,636,362元(報廢2,636,362元(累計折舊2,609,985元))。
- 5.交通及運輸設備：本年度增加數1,082,682元(預算內購置1,025,577元，應付代收款購置57,105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3,781,065元(預算內購置2,435,162元，應付代收款購置1,345,903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468,800元(預算內購置173,000元，應付代收款購置295,800元)；本年度減少數941,145元(無形資產攤銷941,145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 12 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	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		-191,777	3,160,223	3,160,223	2,960,870		2,960,870	93.69	-199,353	-6.31		
房屋及建築		3,352,000		-191,777	3,160,223	3,160,223	2,960,870		2,960,870	93.69	-199,353	-6.31	1. 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)。 2. 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)。 3. 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	3,033,424		3,033,424	94.51	-176,076	-5.49		
機械及設備		3,129,000		80,500	3,209,500	3,209,500	3,033,424		3,033,424	94.51	-176,076	-5.49	1. 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)。 2. 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)。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		338,000	40,000	690,277	1,068,277	1,068,277	1,025,577		1,025,577	96.00	-42,700	-4.00		

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 12 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	%		
交通及運輸設備		338,000	40,000	690,277	1,068,277	1,068,277	1,025,577		1,025,577	96.00	-42,700	-4.00	1. 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)。 2. 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)。 3. 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)。 4. 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	2,435,162		2,435,162	94.94	-129,838	-5.06	1. 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)。 2. 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)。	
雜項設備		2,990,000	154,000	-579,000	2,565,000	2,565,000	2,435,162		2,435,162	94.94	-129,838	-5.06		
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		9,959,000	194,000		10,153,000	10,153,000	9,604,658		9,604,658	94.60	-548,342	-5.40		

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12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	2,356,091,186	100.00	負 債	2	25,414,133	1.08
流動資產	11	69,654,647	2.96	流動負債	21	24,038,476	1.02
現金	1101	63,933,701	2.71	應付款項	2102	23,886,255	1.01
銀行存款	110102	63,933,701	2.71	應付代收款	210203	23,837,755	1.01
財政局市庫	110102-1	55,501,641	2.36	其他應付款	210299	48,500	0.00
保管金	110102-2	520,947	0.02	預收款項	2106	152,221	0.01
午餐專戶	110102-3	5,149,298	0.22	預收收入	210602	152,221	0.01
教育儲蓄戶	110102-4	1,792,831	0.08	其他負債	28	1,375,657	0.06
其他專戶	110102-5	968,984	0.04	什項負債	2801	1,375,657	0.06
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,375,657	0.06
應收款項	1103	4,560,639	0.19	淨資產	3	2,330,677,053	98.92
其他應收款	110398	4,560,639	0.19	淨資產	31	2,330,677,053	98.92
預付款項	1108	1,160,307	0.05	淨資產	3101	2,330,677,053	98.92
預付費用	110804	1,160,307	0.05	累積餘額	310101	2,300,409,415	97.64
固定資產	14	2,285,294,168	97.00	本期短絀	310103	-11,404,162	-0.48
土地	1401	1,986,355,800	84.31				
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113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12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	84.31	淨資產調整數	310104	41,671,800	2.00
土地改良物	1402	5,149,999	0.22	合計：		2,356,091,186	
土地改良物	140201	22,391,340	0.95				
累計折舊-土地改良物	140202	-17,241,341	-0.73				
房屋建築及設備	1404	246,114,543	10.45				
房屋建築及設備	140401	422,649,713	17.94				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-176,535,170	-7.49				
機械及設備	1405	14,342,081	0.61				
機械及設備	140501	63,978,066	2.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-49,635,985	-2.11				
交通及運輸設備	1406	2,712,994	0.12				
交通及運輸設備	140601	10,363,536	0.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,650,542	-0.32				
雜項設備	1407	30,618,751	1.30				
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113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12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	94,113,922	3.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-63,495,171	-2.69				
無形資產	16	1,142,371	0.05				
無形資產	1601	1,142,371	0.05				
電腦軟體	160102	1,142,371	0.05				
合計：		2,356,091,186					

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113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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,257,839	230,803,359
財產收益	35,557	845,024
財產孳息收入	35,557	816,819
廢舊物品售價收入		28,205
政府撥入收入	205,500	198,815,500
公庫撥款收入	205,500	198,815,500
教學收入		24,341,203
學雜費收入		24,341,203
其他收入	1,016,782	6,801,632
雜項收入	1,016,782	6,801,632
支出	20,063,304	242,207,521
人事支出	15,386,014	197,177,104
人事支出	15,386,014	197,177,104
業務支出	2,689,563	19,132,608
業務支出	2,689,563	19,132,608
獎補助支出	88,100	1,253,040
其他獎補捐助	88,100	1,253,040
財產損失	907	3,043,057
財產交易損失	907	3,043,057
折舊、折耗及攤銷	1,643,542	20,386,102
固定資產折舊	1,589,987	19,444,957
無形資產攤銷	53,555	941,145
其他支出	255,178	1,215,610
其他支出	255,178	1,215,610

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-18,805,465	-11,404,162
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		2,330,677,053

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 12 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	227,432,463	3,370,896	230,803,359	收入
財產收入	845,024		845,024	財產收益
政府撥入收入	198,815,500		198,815,500	政府撥入收入
教學收入	24,341,203		24,341,203	教學收入
其他收入	3,430,736	3,370,896	6,801,632	其他收入
基金用途	228,556,020	13,651,501	242,207,521	支出
用人費用	197,177,104		197,177,104	人事支出
服務費用	14,702,797	4,429,811	19,132,608	業務支出
材料及用品費	3,665,214	-3,665,214		
租金、償債、利息及相關手續費	445,900	-445,900		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,571,737	-318,697	1,253,040	獎補助支出
資產短絀		3,043,057	3,043,057	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	9,777,658	-9,777,658		
		20,386,102	20,386,102	折舊、折耗及攤銷
其他	1,215,610		1,215,610	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,123,557	-10,280,605	-11,404,162	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	44,240,514	2,286,436,539	2,330,677,053	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 12 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3,370,896元=代收款項購置機械及設備1,672,088元+購置交通及運輸設備57,105元+購置雜項設備1,345,903元+購置電腦軟體295,800元。
2. 「財產損失」之調整數3,043,057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26,377元(原值2,636,362元，累計折舊2,609,985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9,777,658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3,033,424元+購置交通及運輸設備1,025,577元+購置雜項設備2,435,162元+購置電腦軟體173,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數20,386,102元=固定資產折舊19,444,957元+電腦軟體攤銷數941,145元。
5. 「淨資產調整數」41,671,800元=土地公告現值增加41,671,800元。