

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 8 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	15,839,465	15,714,000	125,465	0.80	167,994,915	169,240,000	-1,245,085	-0.74
財產收入	781,000	61,266	40,000	21,266	53.17	674,242	621,000	53,242	8.57
財產處分收入	10,000					27,005	10,000	17,005	170.05
租金收入	771,000	61,266	40,000	21,266	53.17	647,237	611,000	36,237	5.93
政府撥入收入	198,864,000	15,669,000	15,669,000			153,930,000	153,930,000		
公庫撥款收入	198,864,000	15,669,000	15,669,000			153,930,000	153,930,000		
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	109,199	5,000	104,199	2,083.98	1,352,395	1,564,000	-211,605	-13.53
雜項收入	3,120,000	109,199	5,000	104,199	2,083.98	1,352,395	1,564,000	-211,605	-13.53
基金用途	230,690,000	19,323,981	16,926,000	2,397,981	14.17	155,289,571	168,129,000	-12,839,429	-7.64
高中及高職教育計畫	168,919,000	12,431,665	11,671,000	760,665	6.52	111,364,960	120,772,000	-9,407,040	-7.79
其他	168,919,000	12,431,665	11,671,000	760,665	6.52	111,364,960	120,772,000	-9,407,040	-7.79
一般行政管理計畫	51,812,000	4,117,180	4,107,000	10,180	0.25	38,541,571	41,778,000	-3,236,429	-7.75
其他	51,812,000	4,117,180	4,107,000	10,180	0.25	38,541,571	41,778,000	-3,236,429	-7.75
建築及設備計畫	9,959,000	2,775,136	1,148,000	1,627,136	141.74	5,383,040	5,579,000	-195,960	-3.51
購建固定資產	9,959,000	2,775,136	1,148,000	1,627,136	141.74	5,383,040	5,579,000	-195,960	-3.51
本期賸餘(短絀)	-3,855,000	-3,484,516	-1,212,000	-2,272,516	187.50	12,705,344	1,111,000	11,594,344	1,043.60
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					58,069,415	42,560,000	15,509,415	36.44

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 8 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。

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 8 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				12,431,665	11,671,000	760,665	6.52
		累計數				111,364,960	120,772,000	-9,407,040	-7.79
一般行政管理計畫		本月數				4,117,180	4,107,000	10,180	0.25
		累計數				38,541,571	41,778,000	-3,236,429	-7.75
建築及設備計畫		本月數				2,775,136	1,148,000	1,627,136	141.74
		累計數				5,383,040	5,579,000	-195,960	-3.51

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 8 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	48,448,744	4,075,971	11,295,438	2,288,122,679
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			760,757	5,487,790
房屋及建築	422,546,913	168,859,206	1,778,117	1,728,117	5,116,946	248,620,761
機械及設備	61,908,916	46,538,264	2,840,839	1,029,765	2,785,368	14,396,358
交通及運輸設備	9,460,354	7,230,506	274,800	169,500	219,115	2,116,033
雜項設備	91,051,810	59,841,936	1,619,388	495,234	2,413,252	29,920,776
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 8 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	653,355		1,225,161

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 8 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1,778,117元(預算內購置1,778,117元)；本年度減少數1,728,117元(減值1,728,117元(累計折舊0元))。
- 3.機械及設備：本年度增加數2,840,839元(預算內購置2,094,653元，應付代收款購置746,186元)；本年度減少數1,029,765元(報廢1,029,765元(累計折舊1,019,464元))。
- 4.交通及運輸設備：本年度增加數274,800元(預算內購置274,800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1,619,388元(預算內購置1,235,470元，應付代收款購置383,918元)；本年度減少數495,234元(報廢495,234元(累計折舊490,282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653,355元(無形資產攤銷653,355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 8 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	-115,000	3,837,000	1,825,000	1,778,117		1,778,117	97.43	-46,883	-2.57	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)。	
房屋及建築		3,352,000	600,000	-115,000	3,837,000	1,825,000	1,778,117		1,778,117	97.43	-46,883	-2.57		
購建中固定資產														
機械及設備		3,129,000		80,500	3,209,500	1,191,500	2,094,653		2,094,653	175.80	903,153	75.80		

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 8 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	1,191,500	2,094,653		2,094,653	175.80	903,153	75.80	1. 結餘款7,559元。 2. 桌上型電腦等設備1,913,000元應業務單位需求提前執行。 3. 教育部補助計畫配合款93,788元視需求動支。 4. 自然科實驗設備等793,000元尚未交貨、驗收。 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尚未交貨。 6. 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		129,500	467,500	467,500	274,800		274,800	58.78	-192,700	-41.22	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(不計算比較增減數)。 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		129,500	467,500	467,500	274,800		274,800	58.78	-192,700	-41.22		
購建中固定資產														
雜項設備		2,990,000	154,000	-95,000	3,049,000	2,249,000	1,235,470		1,235,470	54.93	-1,013,530	-45.07		

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 8 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	%		
雜項設備		2,990,000	154,000	-95,000	3,049,000	2,249,000	1,235,470		1,235,470	54.93	-1,013,530	-45.07	1. 結餘款48,163元。 2. 有聲書等設備1,000,771元 尚未執行、尚未驗收及尚未付 款。 3. 教育部補助計畫配合 款61,730元視需求動支。 4. 圖書等設備97,134元應業務 單位需求提前執行。 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	5,733,000	5,383,040		5,383,040	93.90	-349,960	-6.10		

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8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	2,364,936,530	100.00	負 債	2	18,744,436	0.79
流動資產	11	76,813,851	3.25	流動負債	21	16,915,375	0.72
現金	1101	68,646,177	2.90	應付款項	2102	16,915,375	0.72
銀行存款	110102	68,496,177	2.90	應付代收款	210203	16,915,375	0.72
財政局市庫	110102-1	62,693,250	2.65	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,639,139	0.07	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,616,717	0.07	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,583,159	0.07	其他負債	28	1,829,061	0.08
其他專戶	110102-5	963,912	0.04	什項負債	2801	1,829,061	0.08
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	1,829,061	0.08
應收款項	1103	4,965,050	0.21	淨資產	3	2,346,192,094	99.21
其他應收款	110398	4,965,050	0.21	淨資產	31	2,346,192,094	99.21
預付款項	1108	3,202,624	0.14	淨資產	3101	2,346,192,094	99.21
預付費用	110804	3,202,624	0.14	累積餘額	310101	2,300,409,415	97.27
固定資產	14	2,286,897,518	96.70	本期賸餘	310102	4,110,879	0.17
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8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	5,487,790	0.23	合計：		2,364,936,530	
土地改良物	140201	22,391,340	0.95				
累計折舊-土地改良物	140202	-16,903,550	-0.71				
房屋建築及設備	1404	248,620,761	10.51				
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	-173,976,152	-7.36				
機械及設備	1405	14,396,358	0.61				
機械及設備	140501	63,719,990	2.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-49,323,632	-2.09				
交通及運輸設備	1406	2,116,033	0.09				
交通及運輸設備	140601	9,565,654	0.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,449,621	-0.32				
雜項設備	1407	29,920,776	1.27				

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8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	92,175,964	3.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-62,255,188	-2.63				
無形資產	16	1,225,161	0.05				
無形資產	1601	1,225,161	0.05				
電腦軟體	160102	1,225,161	0.05				
合計：		2,364,936,530					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,162,653	169,320,819
財產收益	61,266	674,242
財產孳息收入	61,266	647,237
廢舊物品售價收入		27,005
政府撥入收入	15,669,000	153,930,000
公庫撥款收入	15,669,000	153,930,000
教學收入		12,038,278
學雜費收入		12,038,278
其他收入	432,387	2,678,299
雜項收入	432,387	2,678,299
支出	19,002,715	165,209,940
人事支出	15,029,277	139,404,828
人事支出	15,029,277	139,404,828
業務支出	1,496,238	8,864,704
業務支出	1,496,238	8,864,704
獎補助支出		787,840
其他獎補捐助		787,840
財產損失	792,920	1,745,065
財產交易損失	792,920	1,745,065
折舊、折耗及攤銷	1,660,950	13,626,344
固定資產折舊	1,587,710	12,972,989
無形資產攤銷	73,240	653,355
其他支出	23,330	781,159
其他支出	23,330	781,159

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,840,062	4,110,879
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		2,346,192,094

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

107-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 8 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	167,994,915	1,325,904	169,320,819	收入
財產收入	674,242		674,242	財產收益
政府撥入收入	153,930,000		153,930,000	政府撥入收入
教學收入	12,038,278		12,038,278	教學收入
其他收入	1,352,395	1,325,904	2,678,299	其他收入
基金用途	155,289,571	9,920,369	165,209,940	支出
用人費用	139,404,828		139,404,828	人事支出
服務費用	6,321,034	2,543,670	8,864,704	業務支出
材料及用品費	2,049,876	-2,049,876		
租金、償債、利息及相關手續費	273,205	-273,205		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,008,429	-220,589	787,840	獎補助支出
資產短絀		1,745,065	1,745,065	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	5,451,040	-5,451,040		
		13,626,344	13,626,344	折舊、折耗及攤銷
其他	781,159		781,159	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,705,344	-8,594,465	4,110,879	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	58,069,415	2,288,122,679	2,346,192,094	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 8 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1,325,904元=代收款項購置機械及設備746,186元+購置雜項設備383,918元+購置電腦軟體195,800元。
 2. 「財產損失」之調整數1,745,065元=處分房屋及建築財產損失1,728,117元(原值1,728,117元，累計折舊0元)+處分機械及設備財產損失10,301元(原值1,029,765元，累計折舊1,019,464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4,952元(原值495,234元，累計折舊490,282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5,451,040元=購置房屋及建築1,778,117元+購置機械及設備2,094,653元+購置交通及運輸設備274,800元+購置雜項設備1,235,470元+購置電腦軟體68,000元。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數13,626,344元=固定資產折舊12,972,989元+電腦軟體攤銷數653,355元。
 5. 「淨資產調整數」41,671,800元=土地公告現值增加41,671,800元。