

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 9 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	28,323,992	35,903,000	-7,579,008	-21.11	196,318,907	205,143,000	-8,824,093	-4.30
財產收入	781,000	31,264	40,000	-8,736	-21.84	705,506	661,000	44,506	6.73
財產處分收入	10,000	1,200		1,200		28,205	10,000	18,205	182.05
租金收入	771,000	30,064	40,000	-9,936	-24.84	677,301	651,000	26,301	4.04
政府撥入收入	198,864,000	27,946,000	27,946,000			181,876,000	181,876,000		
公庫撥款收入	198,864,000	27,946,000	27,946,000			181,876,000	181,876,000		
教學收入	24,070,000	1,820	7,691,000	-7,689,180	-99.98	12,040,098	20,816,000	-8,775,902	-42.16
學雜費收入	24,070,000	1,820	7,691,000	-7,689,180	-99.98	12,040,098	20,816,000	-8,775,902	-42.16
其他收入	3,120,000	344,908	226,000	118,908	52.61	1,697,303	1,790,000	-92,697	-5.18
雜項收入	3,120,000	344,908	226,000	118,908	52.61	1,697,303	1,790,000	-92,697	-5.18
基金用途	230,690,000	16,990,376	31,056,000	-14,065,624	-45.29	172,279,947	199,185,000	-26,905,053	-13.51
高中及高職教育計畫	168,919,000	11,110,202	25,702,000	-14,591,798	-56.77	122,475,162	146,474,000	-23,998,838	-16.38
其他	168,919,000	11,110,202	25,702,000	-14,591,798	-56.77	122,475,162	146,474,000	-23,998,838	-16.38
一般行政管理計畫	51,812,000	3,996,784	4,226,000	-229,216	-5.42	42,538,355	46,004,000	-3,465,645	-7.53
其他	51,812,000	3,996,784	4,226,000	-229,216	-5.42	42,538,355	46,004,000	-3,465,645	-7.53
建築及設備計畫	9,959,000	1,883,390	1,128,000	755,390	66.97	7,266,430	6,707,000	559,430	8.34
購建固定資產	9,959,000	1,883,390	1,128,000	755,390	66.97	7,266,430	6,707,000	559,430	8.34
本期賸餘(短絀)	-3,855,000	11,333,616	4,847,000	6,486,616	133.83	24,038,960	5,958,000	18,080,960	303.47
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					69,403,031	47,407,000	21,996,031	46.40

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 9 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. 學雜費收入：主要係113_1學期註冊費尚未結轉所致。

基金用途：

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。

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 9 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				11,110,202	25,702,000	-14,591,798	-56.77
		累計數				122,475,162	146,474,000	-23,998,838	-16.38
一般行政管理計畫		本月數				3,996,784	4,226,000	-229,216	-5.42
		累計數				42,538,355	46,004,000	-3,465,645	-7.53
建築及設備計畫		本月數				1,883,390	1,128,000	755,390	66.97
		累計數				7,266,430	6,707,000	559,430	8.34

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 9 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	50,382,134	5,727,340	12,377,217	2,287,322,921
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			845,494	5,403,053
房屋及建築	422,546,913	168,859,206	2,808,070	2,758,070	5,756,619	247,981,088
機械及設備	61,908,916	46,538,264	2,985,339	1,386,222	2,922,643	14,047,126
交通及運輸設備	9,460,354	7,230,506	835,577	169,500	269,118	2,626,807
雜項設備	91,051,810	59,841,936	1,817,548	686,953	2,583,343	29,757,126
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 9 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	726,595		1,151,921

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 9 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2,808,070元(預算內購置2,808,070元)；本年度減少數2,758,070元(減值2,758,070元(累計折舊0元))。
- 3.機械及設備：本年度增加數2,985,339元(預算內購置2,239,153元，應付代收款購置746,186元)；本年度減少數1,386,222元(報廢1,386,222元(累計折舊1,372,357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1,817,548元(預算內購置1,383,630元，應付代收款購置433,918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726,595元(無形資產攤銷726,595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 9 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														
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	2,108,223	2,808,070		2,808,070	133.20	699,847	33.20		
房屋及建築		3,352,000	600,000	-191,777	3,760,223	2,108,223	2,808,070		2,808,070	133.20	699,847	33.20	1. 結餘款89,153元。 2. 廁所污水管汰換工程 等234,000元尚未完工付款。 3. 廁所隔間工程 等1,023,000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	1,809,500	2,239,153		2,239,153	123.74	429,653	23.74		

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 9 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	%		
機械及設備		3,129,000		80,500	3,209,500	1,809,500	2,239,153		2,239,153	123.74	429,653	23.74	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93,788元視需求動支。 3. 自然科實驗設備等750,000元尚未驗收。 4. 資訊科電腦教室更新案1,400,000元應業務單位需求提前執行。 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(不列入比較增減計算)。 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		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 9 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	%		
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)。 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	1,765,000	1,383,630		1,383,630	78.39	-381,370	-21.61		

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 9 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	%		
雜項設備		2,990,000	154,000	-579,000	2,565,000	1,765,000	1,383,630		1,383,630	78.39	-381,370	-21.61	1. 結餘款57,003元。 2. 有聲書等設備868,464元尚未執行、尚未驗收及尚未付款。 3. 教育部補助計畫等配合款3,037元視需求動支。 4. 圖書等設備547,134元應業務單位需求提前執行。 5. 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)。 6. 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	6,861,000	7,266,430		7,266,430	105.91	405,430	5.91		

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9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	2,376,330,079	100.00	負債	2	19,604,127	0.82
流動資產	11	89,007,158	3.75	流動負債	21	18,109,899	0.76
現金	1101	68,855,843	2.90	應付款項	2102	18,109,899	0.76
銀行存款	110102	68,705,843	2.89	應付代收款	210203	18,109,899	0.76
財政局市庫	110102-1	62,301,615	2.62	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	2,227,976	0.09	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,621,954	0.07	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,589,159	0.07	其他負債	28	1,494,228	0.06
其他專戶	110102-5	965,139	0.04	什項負債	2801	1,494,228	0.06
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	1,494,228	0.06
應收款項	1103	4,770,700	0.20	淨資產	3	2,356,725,952	99.18
其他應收款	110398	4,770,700	0.20	淨資產	31	2,356,725,952	99.18
預付款項	1108	15,380,615	0.65	淨資產	3101	2,356,725,952	99.18
預付費用	110804	15,380,615	0.65	累積餘額	310101	2,300,409,415	96.81
固定資產	14	2,286,171,000	96.21	本期騰餘	310102	14,644,737	0.62
土地	1401	1,986,355,800	83.59				
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9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	83.59	淨資產調整數	310104	41,671,800	2.00
土地改良物	1402	5,403,053	0.23	合計：		2,376,330,079	
土地改良物	140201	22,391,340	0.94				
累計折舊-土地改良物	140202	-16,988,287	-0.71				
房屋建築及設備	1404	247,981,088	10.44				
房屋建築及設備	140401	422,596,913	17.78				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-174,615,825	-7.35				
機械及設備	1405	14,047,126	0.59				
機械及設備	140501	63,508,033	2.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-49,460,907	-2.08				
交通及運輸設備	1406	2,626,807	0.11				
交通及運輸設備	140601	10,126,431	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,499,624	-0.32				
雜項設備	1407	29,757,126	1.25				

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9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	92,182,405	3.88				
累計折舊-雜項設備	140702	-62,425,279	-2.63				
無形資產	16	1,151,921	0.05				
無形資產	1601	1,151,921	0.05				
電腦軟體	160102	1,151,921	0.05				
合計：		2,376,330,079					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	28,373,992	197,694,811
財產收益	31,264	705,506
財產孳息收入	30,064	677,301
廢舊物品售價收入	1,200	28,205
政府撥入收入	27,946,000	181,876,000
公庫撥款收入	27,946,000	181,876,000
教學收入	1,820	12,040,098
學雜費收入	1,820	12,040,098
其他收入	394,908	3,073,207
雜項收入	394,908	3,073,207
支出	17,840,134	183,050,074
人事支出	13,127,417	152,532,245
人事支出	13,127,417	152,532,245
業務支出	1,659,693	10,524,397
業務支出	1,659,693	10,524,397
獎補助支出	273,000	1,060,840
其他獎補助	273,000	1,060,840
財產損失	1,035,435	2,780,500
財產交易損失	1,035,435	2,780,500
折舊、折耗及攤銷	1,697,713	15,324,057
固定資產折舊	1,624,473	14,597,462
無形資產攤銷	73,240	726,595
其他支出	46,876	828,035
其他支出	46,876	828,035

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	10,533,858	14,644,737
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		2,356,725,952

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 9 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	196,318,907	1,375,904	197,694,811	收入
財產收入	705,506		705,506	財產收益
政府撥入收入	181,876,000		181,876,000	政府撥入收入
教學收入	12,040,098		12,040,098	教學收入
其他收入	1,697,303	1,375,904	3,073,207	其他收入
基金用途	172,279,947	10,770,127	183,050,074	支出
用人費用	152,532,245		152,532,245	人事支出
服務費用	7,367,998	3,156,399	10,524,397	業務支出
材料及用品費	2,618,763	-2,618,763		
租金、償債、利息及相關手續費	303,947	-303,947		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,294,529	-233,689	1,060,840	獎補助支出
資產短絀		2,780,500	2,780,500	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	7,334,430	-7,334,430		
其他	828,035		828,035	折舊、折耗及攤銷
其他	828,035		828,035	其他支出
本期賸餘(短絀)	24,038,960	-9,394,223	14,644,737	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	69,403,031	2,287,322,921	2,356,725,952	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 9 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1,375,904元=代收款項購置機械及設備746,186元+購置雜項設備433,918元+購置電腦軟體195,800元。
 2. 「財產損失」之調整數2,780,500元=處分房屋及建築財產損失2,758,070元(原值2,758,070元，累計折舊0元)+處分機械及設備財產損失13,865元(原值1,386,222元，累計折舊1,372,357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7,334,430元=購置房屋及建築2,808,070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1,383,630元+購置電腦軟體68,000元。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數15,324,057元=固定資產折舊14,597,462元+電腦軟體攤銷數726,595元。
 5. 「淨資產調整數」41,671,800元=土地公告現值增加41,671,800元。