

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 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	242,514,000	17,024,024	17,134,000	-109,976	-0.64	69,523,549	69,746,000	-222,451	-0.32
財產收入	454,000	36,885		36,885		70,415	37,000	33,415	90.31
財產處分收入	10,000	390		390		16,020		16,020	
租金收入	444,000	36,495		36,495		54,395	37,000	17,395	47.01
政府撥入收入	228,511,000	16,984,000	16,984,000			69,204,000	69,204,000		
公庫撥款收入	228,511,000	16,984,000	16,984,000			69,204,000	69,204,000		
教學收入	10,369,000					4,872		4,872	
學雜費收入	10,369,000					4,872		4,872	
其他收入	3,180,000	3,139	150,000	-146,861	-97.91	244,262	505,000	-260,738	-51.63
雜項收入	3,180,000	3,139	150,000	-146,861	-97.91	244,262	505,000	-260,738	-51.63
基金用途	245,041,000	17,094,185	17,143,000	-48,815	-0.28	59,906,693	69,558,000	-9,651,307	-13.88
高中及高職教育計畫	164,776,000	11,435,189	11,076,000	359,189	3.24	43,043,327	47,806,000	-4,762,673	-9.96
其他	164,776,000	11,435,189	11,076,000	359,189	3.24	43,043,327	47,806,000	-4,762,673	-9.96
一般行政管理計畫	74,338,000	5,658,996	6,067,000	-408,004	-6.72	16,863,366	21,752,000	-4,888,634	-22.47
其他	74,338,000	5,658,996	6,067,000	-408,004	-6.72	16,863,366	21,752,000	-4,888,634	-22.47
建築及設備計畫	5,927,000								
購建固定資產	5,927,000								
本期賸餘(短絀)	-2,527,000	-70,161	-9,000	-61,161	679.57	9,616,856	188,000	9,428,856	5,015.35
期初基金餘額	9,061,000					10,929,524	9,061,000	1,868,524	20.62
解繳公庫									
期末基金餘額	6,534,000					20,546,380	9,249,000	11,297,380	122.15

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：超收係財產報廢變賣收入高於預期。
2. 租金收入：超收係場地費收入高於預期。
3. 學雜費收入：超收係繳交112學年第1學期雜費。
4. 雜項收入：短收係寒假輔導費尚未繳入。

二、基金用途：

1. 一般行政管理計畫：係考績獎金預付尚未轉正、用人費用低於預期及部分請購單已核銷零用金尚未撥還造成落後。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 2 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				11,435,189	11,076,000	359,189	3.24
		累計數				43,043,327	47,806,000	-4,762,673	-9.96
一般行政管理計畫		本月數				5,658,996	6,067,000	-408,004	-6.72
		累計數				16,863,366	21,752,000	-4,888,634	-22.47

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-4

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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	1,963,096,452	187,369,804	4,217,339	3,122,345	-659,354	1,777,480,996
非理財目的之長期投資						
土地	1,569,761,833		4,117,539			1,573,879,372
土地改良物	21,743,211	11,777,024		1,887,780	-1,590,272	9,668,679
房屋及建築	259,883,145	101,832,113			803,183	157,247,849
機械及設備	56,501,405	44,412,475	85,000	582,811	192,423	11,398,696
交通及運輸設備	6,316,277	4,098,912	14,800	45,237	10,070	2,176,858
雜項設備	46,362,294	25,249,280		471,609	-74,758	20,716,163
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： 1.土地：本年度增加數係土地公告現值調整增值4,117,539元。
 2.土地改良物：本年度減少數係報廢1,887,780元(累計折舊1,868,902元)。
 3.機械及設備：本年度增加數係教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)。本年度減少數係報廢582,811元(累計折舊576,983元)。
 4.交通及運輸設備：本年度增加數係應付代收款14,800元。本年度減少數係報廢45,237元(累計折舊44,785元)。
 5.雜項設備：本年度減少數係報廢471,609元(累計折舊466,893元)。
 6.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷134,908元。

資本資產明細表
中華民國 113 年 2 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	2,528,287			134,908		2,393,379

- 註： 1.土地：本年度增加數係土地公告現值調整增值4,117,539元。
 2.土地改良物：本年度減少數係報廢1,887,780元(累計折舊1,868,902元)。
 3.機械及設備：本年度增加數係教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)。本年度減少數係報廢582,811元(累計折舊576,983元)。
 4.交通及運輸設備：本年度增加數係應付代收款14,800元。本年度減少數係報廢45,237元(累計折舊44,785元)。
 5.雜項設備：本年度減少數係報廢471,609元(累計折舊466,893元)。
 6.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷134,908元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立鼓山高級中學

平衡表

中華民國113年2月29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	1,824,901,615	100.00	負 債	2	26,874,239	1.47
流動資產	11	47,420,619	2.60	流動負債	21	24,464,448	1.34
現金	1101	44,160,061	2.42	應付款項	2102	24,464,448	1.34
銀行存款	110102	44,010,061	2.41	應付代收款	210203	24,444,448	1.34
財政局市庫	110102-1	31,528,497	1.73	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,333,020	0.13	其他應付款	210299	20,000	0.00
午餐專戶	110102-3	1,246,298	0.07	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	3,084,418	0.17	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	5,817,828	0.32	其他負債	28	2,409,791	0.13
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	2,409,791	0.13
應收款項	1103	1,222,050	0.07	存入保證金	280104	2,409,791	0.13
其他應收款	110398	1,222,050	0.07	淨資產	3	1,798,027,376	98.53
預付款項	1108	2,038,508	0.11	淨資產	31	1,798,027,376	98.53
預付費用	110804	2,038,508	0.11	淨資產	3101	1,798,027,376	98.53
固定資產	14	1,775,087,617	97.27	累積餘額	310101	1,786,656,172	97.90
土地	1401	1,573,879,372	86.24	本期賸餘	310102	7,252,815	0.40

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立鼓山高級中學

平衡表

中華民國113年2月29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	1,573,879,372	86.24	淨資產調整數	310104	4,118,389	0.00
土地改良物	1402	9,668,679	0.53	合計：		1,824,901,615	
土地改良物	140201	19,855,431	1.09				
累計折舊-土地改良物	140202	-10,186,752	-0.56				
房屋建築及設備	1404	157,247,849	8.62				
房屋建築及設備	140401	259,883,145	14.24				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-102,635,296	-5.62				
機械及設備	1405	11,398,696	0.62				
機械及設備	140501	56,003,594	3.07				
累計折舊-機械及設備	140502	-44,604,898	-2.44				
交通及運輸設備	1406	2,176,858	0.12				
交通及運輸設備	140601	6,285,840	0.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,108,982	-0.23				
雜項設備	1407	20,716,163	1.14				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立鼓山高級中學

平衡表

中華民國113年2月29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	45,890,685	2.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-25,174,522	-1.38				
無形資產	16	2,393,379	0.13				
無形資產	1601	2,393,379	0.13				
電腦軟體	160102	2,393,379	0.13				
合計：		1,824,901,615					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立鼓山高級中學

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	17,038,824	69,538,349
財產收益	36,885	70,415
財產孳息收入	36,495	54,395
廢舊物品售價收入	390	390
財產交易利益		15,630
政府撥入收入	16,984,000	69,204,000
公庫撥款收入	16,984,000	69,204,000
教學收入		4,872
學雜費收入		4,872
其他收入	17,939	259,062
雜項收入	17,939	259,062
支出	18,286,155	62,285,534
人事支出	16,545,806	59,169,392
人事支出	16,545,806	59,169,392
業務支出	534,760	703,021
業務支出	534,760	703,021
獎補助支出	9,000	18,700
其他獎補助	9,000	18,700
財產損失	25,935	29,874
財產交易損失	25,935	29,874
折舊、折耗及攤銷	1,166,035	2,348,967
固定資產折舊	1,098,581	2,214,059
無形資產攤銷	67,454	134,908
其他支出	4,619	15,580
其他支出	4,619	15,580

高雄市教育發展基金 — 高雄市立鼓山高級中學

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,247,331	7,252,815
期初淨資產		1,786,656,172
解繳公庫		
淨資產調整數	4,117,539	4,118,389
期末淨資產		1,798,027,376

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—高雄市立鼓山高級中學

111-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	69,523,549	14,800	69,538,349	收入
財產收入	70,415		70,415	財產收益
政府撥入收入	69,204,000		69,204,000	政府撥入收入
教學收入	4,872		4,872	教學收入
其他收入	244,262	14,800	259,062	其他收入
基金用途	59,906,693	2,378,841	62,285,534	支出
用人費用	59,169,392		59,169,392	人事支出
服務費用	611,449	91,572	703,021	業務支出
材料及用品費	64,529	-64,529		
租金、償債、利息及相關手續費	24,883	-24,883		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,860	-2,160	18,700	獎補助支出
資產短絀		29,874	29,874	財產損失
其他	15,580	2,348,967	2,348,967	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,616,856	-2,364,041	7,252,815	其他支出
期初基金餘額	10,929,524	1,775,726,648	1,786,656,172	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	20,546,380	4,118,389	4,118,389	解繳公庫
		1,777,480,996	1,798,027,376	淨資產調整數
				期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數14,800元=代收款項購置交通及運輸設備14,800元。
2. 「財產損失」之調整數29,874元=土地改良物減損財產交易損失18,878元(原值1,887,780元，累計折舊1,868,902元)+處分機械設備財產交易損失5,828元(原值582,811元，累計折舊576,983元)+處分交通及運輸設備財產交易損失452元(原值45,237元，累計折舊44,785元)+處分雜項設備財產交易損失4,716元(原值471,609元，累計折舊466,893元)。
3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,348,967元=固定資產折舊2,214,059元+電腦軟體攤銷數134,908元。
4. 「淨資產調整數」4,118,389元=土地公告現值增加4,117,539元+教育部國教署移入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)。