

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 3 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	16,844,439	19,229,000	-2,384,561	-12.40	86,367,988	88,975,000	-2,607,012	-2.93
財產收入	454,000	62,773	95,000	-32,227	-33.92	133,188	132,000	1,188	0.90
財產處分收入	10,000	22,959		22,959		38,979		38,979	
租金收入	444,000	39,814	95,000	-55,186	-58.09	94,209	132,000	-37,791	-28.63
政府撥入收入	228,511,000	16,774,000	16,774,000			85,978,000	85,978,000		
公庫撥款收入	228,511,000	16,774,000	16,774,000			85,978,000	85,978,000		
教學收入	10,369,000		2,110,000	-2,110,000	-100.00	4,872	2,110,000	-2,105,128	-99.77
學雜費收入	10,369,000		2,110,000	-2,110,000	-100.00	4,872	2,110,000	-2,105,128	-99.77
其他收入	3,180,000	7,666	250,000	-242,334	-96.93	251,928	755,000	-503,072	-66.63
雜項收入	3,180,000	7,666	250,000	-242,334	-96.93	251,928	755,000	-503,072	-66.63
基金用途	245,041,000	17,754,932	18,816,000	-1,061,068	-5.64	77,661,625	88,374,000	-10,712,375	-12.12
高中及高職教育計畫	164,776,000	11,396,958	11,567,000	-170,042	-1.47	54,440,285	59,373,000	-4,932,715	-8.31
其他	164,776,000	11,396,958	11,567,000	-170,042	-1.47	54,440,285	59,373,000	-4,932,715	-8.31
一般行政管理計畫	74,338,000	5,919,374	5,867,000	52,374	0.89	22,782,740	27,619,000	-4,836,260	-17.51
其他	74,338,000	5,919,374	5,867,000	52,374	0.89	22,782,740	27,619,000	-4,836,260	-17.51
建築及設備計畫	5,927,000	438,600	1,382,000	-943,400	-68.26	438,600	1,382,000	-943,400	-68.26
購建固定資產	5,927,000	438,600	1,382,000	-943,400	-68.26	438,600	1,382,000	-943,400	-68.26
本期賸餘(短絀)	-2,527,000	-910,493	413,000	-1,323,493	-320.46	8,706,363	601,000	8,105,363	1,348.65
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					19,635,887	9,662,000	9,973,887	103.23

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 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：短收係場地費收入低於預期。
3. 學雜費收入：短收係112學年第2學期雜費尚未結轉。
4. 雜項收入：短收係寒假輔導費及112學年第2學期課業輔導費尚未繳入。

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。
2. 建築及設備計畫：
 - (1) 擴充改良房屋建築及設備係校舍週邊整修工程因業務需要提前支用288,600元。。
 - (2) 購置機械及設備係因電腦教室等設備業務單位尚在規劃中故造成落後。
 - (3) 購置雜項設備係國外校際交流資本門配合款因申請計畫尚未核定暫不執行故造成落後。

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 3 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				11,396,958	11,567,000	-170,042	-1.47
		累計數				54,440,285	59,373,000	-4,932,715	-8.31
一般行政管理計畫		本月數				5,919,374	5,867,000	52,374	0.89
		累計數				22,782,740	27,619,000	-4,836,260	-17.51
建築及設備計畫		本月數				438,600	1,382,000	-943,400	-68.26
		累計數				438,600	1,382,000	-943,400	-68.26

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 3 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	4,761,127	3,776,273	172,912	1,776,538,590
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	-1,450,957	9,529,364
房屋及建築	259,883,145	101,832,113	468,888	320,288	1,197,600	157,002,032
機械及設備	56,501,405	44,412,475	124,900	730,784	387,051	11,095,995
交通及運輸設備	6,316,277	4,098,912	14,800	62,237	20,501	2,149,427
雜項設備	46,362,294	25,249,280	35,000	573,119	18,717	20,556,178
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.房屋及建築：本年度增加數係年度預算438,600元及應付代收款30,288元。本年度減少數係工程完工同時減值320,288元。
4.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)及應付代收款39,900元。本年度減少數係報廢730,784元(累計折舊723,476元)。
5.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62,237元(累計折舊61,615元)。
6.雜項設備：本年度增加數係應付代收款35,000元(預付均質化計畫35,000元)。本年度減少數係報廢573,119元(累計折舊567,388元)。
7.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷202,065元。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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			202,065		2,326,222

- 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.房屋及建築：本年度增加數係年度預算438,600元及應付代收款30,288元。本年度減少數係工程完工同時減值320,288元。
 4.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)及應付代收款39,900元。本年度減少數係報廢730,784元(累計折舊723,476元)。
 5.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62,237元(累計折舊61,615元)。
 6.雜項設備：本年度增加數係應付代收款35,000元(預付均質化計畫35,000元)。本年度減少數係報廢573,119元(累計折舊567,388元)。
 7.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷202,065元。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 3 月份

111-6

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														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		3,381,000			3,381,000	150,000	438,600		438,600	292.40	288,600	192.40	校舍週邊整修工程因業務需要 提前支用288,600元。	督促業務單位注意改善。
房屋及建築		3,381,000			3,381,000	150,000	438,600		438,600	292.40	288,600	192.40		
購建中固定資產														
機械及設備		2,134,000			2,134,000	1,190,000					-1,190,000	-100.00	因電腦教室等設備業務單位尚 在規劃中故造成落後。	積極趕辦。
機械及設備		2,134,000			2,134,000	1,190,000					-1,190,000	-100.00		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		20,000			20,000									
交通及運輸設備		20,000			20,000									
購建中固定資產														
雜項設備		392,000			392,000	42,000					-42,000	-100.00	國外校際交流資本門配合款因 申請計畫尚未核定暫不執行故 造成落後。	督促業務單位注意改善。
雜項設備		392,000			392,000	42,000					-42,000	-100.00		
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		5,927,000			5,927,000	1,382,000	438,600		438,600	31.74	-943,400	-68.26		

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3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	1,827,682,303	100.00	負 債	2	31,507,826	1.72
流動資產	11	51,143,713	2.80	流動負債	21	29,079,195	1.59
現金	1101	48,069,314	2.63	應付款項	2102	29,079,195	1.59
銀行存款	110102	47,919,314	2.62	應付代收款	210203	29,079,195	1.59
財政局市庫	110102-1	28,703,594	1.57	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	9,659,600	0.53	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	753,191	0.04	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	2,977,743	0.16	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	5,825,186	0.32	其他負債	28	2,428,631	0.13
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	2,428,631	0.13
應收款項	1103	1,222,050	0.07	存入保證金	280104	2,428,631	0.13
其他應收款	110398	1,222,050	0.07	淨資產	3	1,796,174,477	98.28
預付款項	1108	1,852,349	0.10	淨資產	31	1,796,174,477	98.28
預付費用	110804	1,852,349	0.10	淨資產	3101	1,796,174,477	98.28
固定資產	14	1,774,212,368	97.07	累積餘額	310101	1,786,656,172	97.76
土地	1401	1,573,879,372	86.11	本期賸餘	310102	5,399,916	0.30

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3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	1,573,879,372	86.11	淨資產調整數	310104	4,118,389	0.00
土地改良物	1402	9,529,364	0.52	合計：		1,827,682,303	
土地改良物	140201	19,855,431	1.09				
累計折舊-土地改良物	140202	-10,326,067	-0.56				
房屋建築及設備	1404	157,002,032	8.59				
房屋建築及設備	140401	260,031,745	14.23				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-103,029,713	-5.64				
機械及設備	1405	11,095,995	0.61				
機械及設備	140501	55,895,521	3.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-44,799,526	-2.45				
交通及運輸設備	1406	2,149,427	0.12				
交通及運輸設備	140601	6,268,840	0.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,119,413	-0.23				
雜項設備	1407	20,556,178	1.12				

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,949,627	86,487,976
財產收益	62,773	133,188
財產孳息收入	39,814	94,209
廢舊物品售價收入	749	1,139
財產交易利益	22,210	37,840
政府撥入收入	16,774,000	85,978,000
公庫撥款收入	16,774,000	85,978,000
教學收入		4,872
學雜費收入		4,872
其他收入	112,854	371,916
雜項收入	112,854	371,916
支出	18,802,526	81,088,060
人事支出	16,660,803	75,830,195
人事支出	16,660,803	75,830,195
業務支出	597,350	1,300,371
業務支出	597,350	1,300,371
獎補助支出	14,900	33,600
其他獎補助	14,900	33,600
財產損失	322,953	352,827
財產交易損失	322,953	352,827
折舊、折耗及攤銷	1,163,241	3,512,208
固定資產折舊	1,096,084	3,310,143
無形資產攤銷	67,157	202,065
其他支出	43,279	58,859
其他支出	43,279	58,859

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,852,899	5,399,916
期初淨資產		1,786,656,172
解繳公庫		
淨資產調整數		4,118,389
期末淨資產		1,796,174,477

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 3 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	86,367,988	119,988	86,487,976	收入
財產收入	133,188		133,188	財產收益
政府撥入收入	85,978,000		85,978,000	政府撥入收入
教學收入	4,872		4,872	教學收入
其他收入	251,928	119,988	371,916	其他收入
基金用途	77,661,625	3,426,435	81,088,060	支出
用人費用	75,830,195		75,830,195	人事支出
服務費用	1,046,127	254,244	1,300,371	業務支出
材料及用品費	203,707	-203,707		
租金、償債、利息及相關手續費	44,377	-44,377		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,760	-6,160	33,600	獎補助支出
資產短絀		352,827	352,827	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	438,600	-438,600		
		3,512,208	3,512,208	折舊、折耗及攤銷
其他	58,859		58,859	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,706,363	-3,306,447	5,399,916	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,929,524	1,775,726,648	1,786,656,172	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		4,118,389	4,118,389	淨資產調整數
期末基金餘額	19,635,887	1,776,538,590	1,796,174,477	期末淨資產

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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119,988元=代收款項購建房屋及建築30,288元、購置機械及設備39,900元、交通及運輸設備14,800元及雜項設備35,000元。
2. 「財產損失」之調整數352,827元=處分土地改良物財產交易損失18,878元(原值1,887,780元，累計折舊1,868,902元)+房屋及建築減值財產交易損失320,288元(原值320,288元)+處分機械設備財產交易損失7,308元(原值730,784元，累計折舊723,476元)+處分交通及運輸設備財產交易損失622元(原值62,237元，累計折舊61,615元)+處分雜項設備財產交易損失5,731元(原值573,119元，累計折舊567,388元)。
3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數438,600元=購建房屋及建築438,600元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,512,208元=固定資產折舊3,310,143元+電腦軟體攤銷數202,065元。
5. 「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)。