

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 6 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	16,729,182	16,525,000	204,182	1.24	144,175,502	144,043,000	132,502	0.09
財產收入	454,000	69,915	25,000	44,915	179.66	419,821	234,000	185,821	79.41
財產處分收入	10,000					64,294	10,000	54,294	542.94
租金收入	444,000	69,915	25,000	44,915	179.66	355,527	224,000	131,527	58.72
政府撥入收入	228,511,000	16,500,000	16,500,000			137,419,000	137,419,000		
公庫撥款收入	228,511,000	16,500,000	16,500,000			137,419,000	137,419,000		
教學收入	10,369,000	138,320		138,320		5,542,643	5,185,000	357,643	6.90
學雜費收入	10,369,000	138,320		138,320		5,542,643	5,185,000	357,643	6.90
其他收入	3,180,000	20,947		20,947		794,038	1,205,000	-410,962	-34.10
雜項收入	3,180,000	20,947		20,947		794,038	1,205,000	-410,962	-34.10
基金用途	245,041,000	19,389,269	18,105,000	1,284,269	7.09	136,133,645	143,630,000	-7,496,355	-5.22
高中及高職教育計畫	164,776,000	11,558,746	11,492,000	66,746	0.58	90,562,183	95,260,000	-4,697,817	-4.93
其他	164,776,000	11,558,746	11,492,000	66,746	0.58	90,562,183	95,260,000	-4,697,817	-4.93
一般行政管理計畫	74,338,000	5,939,090	5,867,000	72,090	1.23	42,436,922	45,598,000	-3,161,078	-6.93
其他	74,338,000	5,939,090	5,867,000	72,090	1.23	42,436,922	45,598,000	-3,161,078	-6.93
建築及設備計畫	5,927,000	1,891,433	746,000	1,145,433	153.54	3,134,540	2,772,000	362,540	13.08
購建固定資產	5,927,000	1,891,433	746,000	1,145,433	153.54	3,134,540	2,772,000	362,540	13.08
本期賸餘(短絀)	-2,527,000	-2,660,087	-1,580,000	-1,080,087	68.36	8,041,857	413,000	7,628,857	1,847.18
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					18,971,381	9,474,000	9,497,381	100.25

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 6 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. 雜項收入：短收係寒假輔導課及112學年第2學期課業輔導開課不如預期所致。

二、基金用途：

1. 建築及設備計畫：

- (1) 擴充改良房屋建築及設備係教室吊扇更新等工程因業務需要提前支用537,570元。
- (2) 購置交通及運輸設備係因校園監視器業務單位規劃中。
- (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
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 113 年 6 月份

111-3

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				11,558,746	11,492,000	66,746	0.58
		累計數				90,562,183	95,260,000	-4,697,817	-4.93
一般行政管理計畫		本月數				5,939,090	5,867,000	72,090	1.23
		累計數				42,436,922	45,598,000	-3,161,078	-6.93
建築及設備計畫		本月數				1,891,433	746,000	1,145,433	153.54
		累計數				3,134,540	2,772,000	362,540	13.08

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 6 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	20,217,920	6,163,139	9,596,037	1,780,185,392
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	-1,033,012	9,111,419
房屋及建築	259,883,145	101,832,113	13,146,503	977,958	10,037,052	160,182,525
機械及設備	56,501,405	44,412,475	2,444,937	1,635,014	517,911	12,380,942
交通及運輸設備	6,316,277	4,098,912	14,800	564,182	-395,351	2,063,334
雜項設備	46,362,294	25,249,280	494,141	696,319	469,437	20,441,399
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—高雄市立鼓山高級中學

111-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 6 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			401,886		2,126,401

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學
資本資產明細表
中華民國 113 年 6 月份

111-6

- 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1,134,570元及應付代收款12,011,933元。本年度減少數係工程完工同時減值977,958元。
- 4.機械及設備：本年度增加數係年度預算1,841,837元、應付代收款518,100元(預付遠距示範計畫258,000元)及教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)。本年度減少數係報廢1,635,014元(累計折舊1,618,664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564,182元(累計折舊558,550元)。
- 6.雜項設備：本年度增加數係年度預算158,133元及應付代收款336,008元。本年度減少數係報廢696,319元(累計折舊689,354元)。
- 7.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷401,886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 6 月份

111-7

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														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		3,381,000	141,800	110,000	3,632,800	597,000	1,134,570		1,134,570	190.05	537,570	90.05		
房屋及建築		3,381,000	141,800	110,000	3,632,800	597,000	1,134,570		1,134,570	190.05	537,570	90.05	教室吊扇更新等工程因業務需要提前支用537,570元。	督促業務單位注意改善。
購建中固定資產														
機械及設備		2,134,000		-110,000	2,024,000	1,934,000	1,841,837		1,841,837	95.23	-92,163	-4.77		
機械及設備		2,134,000		-110,000	2,024,000	1,934,000	1,841,837		1,841,837	95.23	-92,163	-4.77		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000					-20,000	-100.00		
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000					-20,000	-100.00	校園監視器業務單位規劃中。	積極趕辦。
購建中固定資產														
雜項設備		392,000			392,000	221,000	158,133		158,133	71.55	-62,867	-28.45		
雜項設備		392,000			392,000	221,000	158,133		158,133	71.55	-62,867	-28.45	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。
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		5,927,000	141,800		6,068,800	2,772,000	3,134,540		3,134,540	113.08	362,540	13.08		

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6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	1,826,707,716	100.00	負債	2	27,550,943	1.51
流動資產	11	46,522,324	2.55	流動負債	21	25,211,058	1.38
現金	1101	44,280,338	2.42	應付款項	2102	25,211,058	1.38
銀行存款	110102	44,130,338	2.42	應付代收款	210203	25,211,058	1.38
財政局市庫	110102-1	31,240,204	1.71	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,545,434	0.14	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,887,311	0.10	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	2,634,915	0.14	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	5,822,474	0.32	其他負債	28	2,339,885	0.13
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	2,339,885	0.13
應收款項	1103	209,310	0.01	存入保證金	280104	2,339,885	0.13
其他應收款	110398	209,310	0.01	淨資產	3	1,799,156,773	98.49
預付款項	1108	2,032,676	0.11	淨資產	31	1,799,156,773	98.49
預付費用	110804	2,032,676	0.11	淨資產	3101	1,799,156,773	98.49
固定資產	14	1,778,058,991	97.34	累積餘額	310101	1,786,656,172	97.81
土地	1401	1,573,879,372	86.16	本期賸餘	310102	15,930,452	0.87

信託代理與保證資產

1,132,000

信託代理與保證負債

1,132,000

保證品

1,132,000

應付保證品

1,132,000

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. 昇能營造工程有限公司以銀行連帶保證書繳納明德路及鼓山三路通學步道改善工程履約保證金1,132,000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6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	1,573,879,372	86.16	淨資產調整數	310104	-3,429,851	0.00
土地改良物	1402	9,111,419	0.50	合計：		1,826,707,716	
土地改良物	140201	19,855,431	1.09				
累計折舊-土地改良物	140202	-10,744,012	-0.59				
房屋建築及設備	1404	160,182,525	8.77				
房屋建築及設備	140401	272,051,690	14.89				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-111,869,165	-6.12				
機械及設備	1405	12,380,942	0.68				
機械及設備	140501	57,311,328	3.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-44,930,386	-2.46				
交通及運輸設備	1406	2,063,334	0.11				
交通及運輸設備	140601	5,766,895	0.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,703,561	-0.20				
雜項設備	1407	20,441,399	1.12				
信託代理與保證資產		1,132,000		信託代理與保證負債		1,132,000	
保證品		1,132,000		應付保證品		1,132,000	

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. 昇能營造工程有限公司以銀行連帶保證書繳納明德路及鼓山三路通學步道改善工程履約保證金1,132,000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6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	46,160,116	2.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-25,718,717	-1.41				
無形資產	16	2,126,401	0.12				
無形資產	1601	2,126,401	0.12				
電腦軟體	160102	2,126,401	0.12				
合計：		1,826,707,716					

信託代理與保證資產

1,132,000

信託代理與保證負債

1,132,000

保證品

1,132,000

應付保證品

1,132,000

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. 昇能營造工程有限公司以銀行連帶保證書繳納明德路及鼓山三路通學步道改善工程履約保證金1,132,000元。

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	17,185,040	157,056,343
財產收益	69,915	419,821
財產孳息收入	69,915	355,527
廢舊物品售價收入		1,294
財產交易利益		63,000
政府撥入收入	16,500,000	137,419,000
公庫撥款收入	16,500,000	137,419,000
教學收入	138,320	5,542,643
學雜費收入	138,320	5,542,643
其他收入	476,805	13,674,879
雜項收入	476,805	13,674,879
支出	11,151,079	141,125,891
人事支出	16,672,212	128,225,897
人事支出	16,672,212	128,225,897
業務支出	685,468	4,421,423
業務支出	685,468	4,421,423
獎補助支出	40,900	165,700
其他獎補助	40,900	165,700
財產損失	148	1,025,783
財產交易損失	148	1,025,783
折舊、折耗及攤銷	1,201,335	7,101,003
固定資產折舊	1,135,003	6,699,117
無形資產攤銷	66,332	401,886
其他支出	-7,448,984	186,085
其他支出	-7,448,984	186,085

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	6,033,961	15,930,452
期初淨資產		1,786,656,172
解繳公庫		
淨資產調整數	-7,548,240	-3,429,851
期末淨資產		1,799,156,773

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

111-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 6 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	144,175,502	12,880,841	157,056,343	收入
財產收入	419,821		419,821	財產收益
政府撥入收入	137,419,000		137,419,000	政府撥入收入
教學收入	5,542,643		5,542,643	教學收入
其他收入	794,038	12,880,841	13,674,879	其他收入
基金用途	136,133,645	4,992,246	141,125,891	支出
用人費用	128,225,897		128,225,897	人事支出
服務費用	3,546,500	874,923	4,421,423	業務支出
材料及用品費	616,788	-616,788		
租金、償債、利息及相關手續費	199,711	-199,711		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	224,124	-58,424	165,700	獎補助支出
資產短絀		1,025,783	1,025,783	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	3,134,540	-3,134,540		
其他	186,085	7,101,003	7,101,003	折舊、折耗及攤銷
其他	186,085		186,085	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,041,857	7,888,595	15,930,452	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
		-3,429,851	-3,429,851	淨資產調整數
期末基金餘額	18,971,381	1,780,185,392	1,799,156,773	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 6 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12,880,841元=代收款項購建房屋及建築12,011,933元、購置機械及設備518,100元、交通及運輸設備14,800元及雜項設備336,008元。
2. 「財產損失」之調整數1,025,783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977,958元(原值977,958元)+處分機械設備財產交易損失16,350元(原值1,635,014元，累計折舊1,618,664元)+處分交通及運輸設備財產交易損失5,632元(原值564,182元，累計折舊558,550元)+處分雜項設備財產交易損失6,965元(原值696,319元，累計折舊689,354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3,134,540元=購建房屋及建築1,134,570元+購置機械及設備1,841,837元+購置雜項設備158,133元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數7,101,003元=固定資產折舊6,699,117元+電腦軟體攤銷數401,886元。
5. 「淨資產調整數」-3,429,851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)-房屋建築及設備取得日期往前112年12月31日前折舊費用7,548,240元。