

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 111 年 10 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	225,761,000	19,677,053	17,077,000	2,600,053	15.23	223,174,488	222,490,000	684,488	0.31
財產收入	301,000		7,000	-7,000	-100.00	487,404	239,000	248,404	103.93
財產處分收入	10,000					120,884	10,000	110,884	1,108.84
租金收入	291,000		7,000	-7,000	-100.00	366,520	229,000	137,520	60.05
政府撥入收入	212,318,000	16,320,000	16,320,000			211,889,173	211,961,000	-71,827	-0.03
公庫撥款收入	212,318,000	16,320,000	16,320,000			211,889,173	211,961,000	-71,827	-0.03
教學收入	9,707,000	2,277,281		2,277,281		7,379,032	6,855,000	524,032	7.64
學雜費收入	9,707,000	2,277,281		2,277,281		7,379,032	6,855,000	524,032	7.64
其他收入	3,435,000	1,079,772	750,000	329,772	43.97	3,418,879	3,435,000	-16,121	-0.47
雜項收入	3,435,000	1,079,772	750,000	329,772	43.97	3,418,879	3,435,000	-16,121	-0.47
基金用途	227,261,000	22,123,274	16,617,000	5,506,274	33.14	203,052,628	222,363,000	-19,310,372	-8.68
高中及高職教育計畫	149,879,000	13,787,451	6,193,000	7,594,451	122.63	132,553,241	147,455,000	-14,901,759	-10.11
其他	149,879,000	13,787,451	6,193,000	7,594,451	122.63	132,553,241	147,455,000	-14,901,759	-10.11
一般行政管理計畫	73,222,000	5,869,072	10,121,000	-4,251,928	-42.01	65,846,976	72,898,000	-7,051,024	-9.67
其他	73,222,000	5,869,072	10,121,000	-4,251,928	-42.01	65,846,976	72,898,000	-7,051,024	-9.67
建築及設備計畫	4,160,000	2,466,751	303,000	2,163,751	714.11	4,652,411	2,010,000	2,642,411	131.46
購建固定資產	4,160,000	2,466,751	303,000	2,163,751	714.11	4,652,411	2,010,000	2,642,411	131.46
本期賸餘(短絀)	-1,500,000	-2,446,221	460,000	-2,906,221	-631.79	20,121,860	127,000	19,994,860	15,743.98
期初基金餘額	9,677,000					11,441,974	9,677,000	1,764,974	18.24
解繳公庫									
期末基金餘額	8,177,000					31,563,834	9,804,000	21,759,834	221.95

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 111 年 10 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因高於預期所致。
2. 租金收入：超收係場地租借收入因高於預期所致。
3. 公庫撥款收入：短收係下授午餐運輸費調整71,827元。

二、基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：因教師考績獎金預付尚未轉正致用人費用低於預期造成落後。
2. 建築及設備計畫：
 - (1) 興建土地改良物係因排水溝加蓋整修工程510,000元已驗收尚未完成核銷程序造成落後。
 - (2) 擴充改良房屋建築及設備因校舍週邊整修工程業務單位規劃中及敦品樓耐震補強工程管理費、設計監造費及工程費動支基金餘額1,275,385元及提前支用1,792,067元。
 - (3) 購置機械及設備係投影機因補助計畫尚未核定暫不執行故造成落後。
 - (4) 購置雜項設備係影音廣播伺服系統改善計畫以前年度保留數210,000元已執行完成、資本門計畫配合款110,000元申請計畫尚未核定故暫不執行及圖書設備100,000元尚未交貨驗收故造成落後。

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 111 年 10 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				13,787,451	6,193,000	7,594,451	122.63
		累計數				132,553,241	147,455,000	-14,901,759	-10.11
一般行政管理計畫		本月數				5,869,072	10,121,000	-4,251,928	-42.01
		累計數				65,846,976	72,898,000	-7,051,024	-9.67
建築及設備計畫		本月數				2,466,751	303,000	2,163,751	714.11
		累計數				4,652,411	2,010,000	2,642,411	131.46

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 111 年 10 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	1,879,893,185	182,488,065	50,260,369	12,035,000	-922,705	1,736,553,194
非理財目的之長期投資						
土地	1,497,839,512		13,754,186			1,511,593,698
土地改良物	11,649,902	9,448,121		207,000	376,943	1,617,838
房屋及建築	259,206,667	92,236,241	1,255,830	683,830	4,072,010	163,470,416
機械及設備	55,868,631	44,451,829	3,146,874	4,932,762	-1,680,971	11,311,885
交通及運輸設備	7,475,631	5,665,814	84,000	975,131	-771,772	1,690,458
雜項設備	46,653,727	30,686,060	6,890,043	4,922,232	-2,918,915	20,854,393
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	999,183		22,590,627			23,589,810
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 111 年 10 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	199,932		2,538,809	314,045		2,424,696

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 月份

- 1.土地：本年度增加數係土地公告現值調整增值13,754,186元。
- 2.土地改良物：本年度減少數係報廢207,000元。
- 3.房屋及建築：本年度增加數係年度預算230,950元及應付代收款1,024,880元。本年度減少數係工程完工同時減值683,830元。
- 4.機械及設備：本年度增加數係年度預算832,825元、房屋及建築之工管費購置71,233元及應付代收款2,242,816元(其中教育局委託大同國小辦理統一採購468,630元及預付均質化30,000元)。本年度減少數係報廢4,932,762元。
- 5.交通及運輸設備：本年度增加數係應付代收款60,000元及房屋及建築之工管費購置24,000元。本年度減少數係報廢975,131元。
- 6.雜項設備：本年度增加數係年度預算344,951元、房屋及建築之工管費購置81,000元、應付代收款6,214,092元(其中教育局委託瑞祥高中辦理統一採購5,130,000元及預付均質化80,000元)及捐贈250,000元。本年度減少數係報廢4,922,232元。
- 7.購建中固定資產：本年度增加數係年度預算3,067,452元及應付代收款19,523,175元(耐震補強工程14,701,320元及柴山冽泉步道工程4,821,855元)。
- 8.電腦軟體：本年度增加數係應付代收款2,538,809元。本年度減少數係累計攤銷314,045元。

[illegible]

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 111 年 10 月份

111-8

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	%		
總計	210,000	4,160,000	1,621,385		5,991,385	3,841,385	4,652,411		4,652,411	121.11	811,026	21.11		

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111年10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	1,819,903,791	100.00	負 債	2	51,786,763	2.85
流動資產	11	83,350,597	4.58	流動負債	21	45,488,548	2.50
現金	1101	68,658,828	3.77	應付款項	2102	45,488,548	2.50
銀行存款	110102	68,508,828	3.76	應付代收款	210203	45,488,548	2.50
財政局市庫	110102-1	54,992,863	3.02	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,539,613	0.14	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	4,381,284	0.24	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	797,803	0.04	其他負債	28	6,298,215	0.35
其他專戶	110102-5	5,797,265	0.32	什項負債	2801	6,298,215	0.35
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	6,298,215	0.35
應收款項	1103	919,000	0.05	淨資產	3	1,768,117,028	97.15
其他應收款	110398	919,000	0.05	淨資產	31	1,768,117,028	97.15
預付款項	1108	13,772,769	0.76	淨資產	3101	1,768,117,028	97.15
預付費用	110804	13,772,769	0.76	累積餘額	310101	1,708,847,094	93.90
固定資產	14	1,734,128,498	95.29	本期賸餘	310102	59,269,934	3.26
土地	1401	1,511,593,698	83.06	合計：		1,819,903,791	
信託代理與保證資產		872,000		信託代理與保證負債		872,000	
保證品		872,000		應付保證品		872,000	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

信託代理與保證資產係廠商以設定質權之連帶保證書繳納工程履約保證金872,000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111年10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	1,511,593,698	83.06				
土地改良物	1402	1,617,838	0.09				
土地改良物	140201	11,442,902	0.63				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,825,064	-0.54				
房屋建築及設備	1404	163,470,416	8.98				
房屋建築及設備	140401	259,778,667	14.27				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-96,308,251	-5.29				
機械及設備	1405	11,311,885	0.62				
機械及設備	140501	54,082,743	2.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-42,770,858	-2.35				
交通及運輸設備	1406	1,690,458	0.09				
交通及運輸設備	140601	6,584,500	0.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,894,042	-0.27				
雜項設備	1407	20,854,393	1.15				
信託代理與保證資產		872,000		信託代理與保證負債		872,000	
保證品		872,000		應付保證品		872,000	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。
信託代理與保證資產係廠商以設定質權之連帶保證書繳納工程履約保證金872,000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111年10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	48,621,538	2.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-27,767,145	-1.53				
購建中固定資產	1411	23,589,810	1.30				
購建中固定資產	141101	23,589,810	1.30				
無形資產	16	2,424,696	0.13				
無形資產	1601	2,424,696	0.13				
電腦軟體	160102	2,424,696	0.13				
合計：		1,819,903,791					
信託代理與保證資產		872,000		信託代理與保證負債		872,000	
保證品		872,000		應付保證品		872,000	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。
信託代理與保證資產係廠商以設定質權之連帶保證書繳納工程履約保證金872,000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111年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	20,909,952	268,782,446
財產收益		14,241,590
財產孳息收入		366,520
廢舊物品售價收入		30,834
財產交易利益		13,844,236
政府撥入收入	16,320,000	211,889,173
公庫撥款收入	16,320,000	211,889,173
教學收入	2,277,281	7,379,032
學雜費收入	2,277,281	7,379,032
其他收入	2,312,671	35,272,651
受贈收入		250,000
雜項收入	2,312,671	35,022,651
支出	21,284,570	209,512,512
人事支出	16,918,366	188,227,991
人事支出	16,918,366	188,227,991
業務支出	2,055,887	9,139,855
業務支出	2,055,887	9,139,855
獎補助支出	411,300	581,600
其他獎補助	411,300	581,600
財產損失	580,472	1,422,527
財產交易損失	580,472	1,422,527
折舊、折耗及攤銷	1,047,575	9,689,768
固定資產折舊	998,408	9,375,723
無形資產攤銷	49,167	314,045
其他支出	270,970	450,771
其他支出	270,970	450,771

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111年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-374,618	59,269,934
期初淨資產		1,708,847,094
解繳公庫		
期末淨資產		1,768,117,028

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 10 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	223,174,488	45,607,958	268,782,446	收入
財產收入	487,404	13,754,186	14,241,590	財產收益
政府撥入收入	211,889,173		211,889,173	政府撥入收入
教學收入	7,379,032		7,379,032	教學收入
其他收入	3,418,879	31,853,772	35,272,651	其他收入
基金用途	203,052,628	6,459,884	209,512,512	支出
用人費用	188,227,991		188,227,991	人事支出
服務費用	6,744,660	2,395,195	9,139,855	業務支出
材料及用品費	1,185,780	-1,185,780		
租金、償債、利息及相關手續費	1,049,288	-1,049,288		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	741,727	-160,127	581,600	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		1,422,527	1,422,527	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	4,652,411	-4,652,411		
		9,689,768	9,689,768	折舊、折耗及攤銷
其他	450,771		450,771	其他支出
本期賸餘(短絀)	20,121,860	39,148,074	59,269,934	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,441,974	1,697,405,120	1,708,847,094	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	31,563,834	1,736,553,194	1,768,117,028	期末淨資產

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 10 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. 「財產收益」之調整數13,754,186元=土地公告現值增加13,754,186元。
2. 「其他收入」之調整數31,853,772元=代收款項購建房屋及建築20,548,055元(含購建中固定資產)、購置機械及設備2,242,816元(其中教育局委託大同國小辦理統一採購468,630元)、雜項設備6,214,092元(其中教育局委託瑞祥高中辦理統一採購5,130,000元)、交通及運輸設備60,000元、電腦軟體2,538,809元及捐贈雜項設備250,000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4,652,411元=購建房屋及建築3,474,635元+購置機械及設備832,825元+購置雜項設備344,951元。
4. 「財產損失」之調整數1,422,527元=房屋及建築減值財產交易損失683,830元+處分土地改良物財產交易損失2,070元+處分機械設備財產交易損失49,320元+處分交通運輸設備財產交易損失9,751元+處分雜項設備財產交易損失677,556元。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數9,689,768元=固定資產折舊9,375,723元+電腦軟體攤銷數314,045元。