

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 11 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	3,262,999	3,246,000	16,999	0.52	226,437,487	225,736,000	701,487	0.31
財產收入	301,000	19,150	37,000	-17,850	-48.24	506,554	276,000	230,554	83.53
財產處分收入	10,000	7,400		7,400		128,284	10,000	118,284	1,182.84
租金收入	291,000	11,750	37,000	-25,250	-68.24	378,270	266,000	112,270	42.21
政府撥入收入	212,318,000	374,600	357,000	17,600	4.93	212,263,773	212,318,000	-54,227	-0.03
公庫撥款收入	212,318,000	374,600	357,000	17,600	4.93	212,263,773	212,318,000	-54,227	-0.03
教學收入	9,707,000	2,813,801	2,852,000	-38,199	-1.34	10,192,833	9,707,000	485,833	5.00
學雜費收入	9,707,000	2,813,801	2,852,000	-38,199	-1.34	10,192,833	9,707,000	485,833	5.00
其他收入	3,435,000	55,448		55,448		3,474,327	3,435,000	39,327	1.14
雜項收入	3,435,000	55,448		55,448		3,474,327	3,435,000	39,327	1.14
基金用途	227,261,000	14,863,022	3,645,000	11,218,022	307.76	217,915,650	226,008,000	-8,092,350	-3.58
高中及高職教育計畫	149,879,000	9,389,522	1,297,000	8,092,522	623.94	141,942,763	148,752,000	-6,809,237	-4.58
其他	149,879,000	9,389,522	1,297,000	8,092,522	623.94	141,942,763	148,752,000	-6,809,237	-4.58
一般行政管理計畫	73,222,000	4,906,800	198,000	4,708,800	2,378.18	70,753,776	73,096,000	-2,342,224	-3.20
其他	73,222,000	4,906,800	198,000	4,708,800	2,378.18	70,753,776	73,096,000	-2,342,224	-3.20
建築及設備計畫	4,160,000	566,700	2,150,000	-1,583,300	-73.64	5,219,111	4,160,000	1,059,111	25.46
購建固定資產	4,160,000	566,700	2,150,000	-1,583,300	-73.64	5,219,111	4,160,000	1,059,111	25.46
本期賸餘(短絀)	-1,500,000	-11,600,023	-399,000	-11,201,023	2,807.27	8,521,837	-272,000	8,793,837	-3,233.03
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					19,963,811	9,405,000	10,558,811	112.27

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 11 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收回71,827元及調增40歲以上教職員身體健康檢查下授經費17,600元。

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因敦品樓耐震補強工程動支基金餘額1,275,385元。
- (2) 購置機械及設備係投影機因計畫申請通過故暫不執行故造成落後。
- (3) 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200,000元申請計畫尚未核定故暫不執行及圖書設備100,000元尚未完成核銷程序故造成落後。

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 11 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				9,389,522	1,297,000	8,092,522	623.94
		累計數				141,942,763	148,752,000	-6,809,237	-4.58
一般行政管理計畫		本月數				4,906,800	198,000	4,708,800	2378.18
		累計數				70,753,776	73,096,000	-2,342,224	-3.20
建築及設備計畫		本月數				566,700	2,150,000	-1,583,300	-73.64
		累計數				5,219,111	4,160,000	1,059,111	25.46

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 11 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	53,491,278	13,450,753	-368,020	1,737,813,665
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	500,000	707,000	432,686	1,562,095
房屋及建築	259,206,667	92,236,241	1,290,830	718,830	4,480,058	163,062,368
機械及設備	55,868,631	44,451,829	3,395,774	5,334,113	-1,734,663	11,213,126
交通及運輸設備	7,475,631	5,665,814	96,800	975,131	-752,058	1,683,544
雜項設備	46,653,727	30,686,060	6,924,248	5,352,467	-2,794,043	20,333,491
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		24,990,631			25,989,814
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 11 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	363,212		2,375,529

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 11 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：本年度增加數係年度預算500,000元。本年度減少數係工程完工同時減值500,000元及報廢207,000元。
- 3.房屋及建築：本年度增加數係年度預算265,950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718,830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90,133元及應付代收款2,472,816元(其中教育局委託大同國小辦理統一採購468,630元)。本年度減少數係報廢5,334,113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36,800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6,248,297元(其中教育局委託瑞祥高中辦理統一採購5,130,000元)及捐贈250,000元。本年度減少數係報廢5,352,467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21,923,179元(耐震補強工程17,091,324元及柴山冽泉步道工程4,831,855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363,212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 111 年 11 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														
購建中固定資產														
土地改良物		510,000			510,000	510,000	500,000		500,000	98.04	-10,000	-1.96		
土地改良物		510,000			510,000	510,000	500,000		500,000	98.04	-10,000	-1.96		
購建中固定資產														
房屋及建築		2,598,000	1,275,385	-153,825	3,719,560	3,719,560	3,541,335		3,541,335	95.21	-178,225	-4.79		
房屋及建築		2,598,000	1,275,385	-153,825	3,719,560	3,719,560	473,883		473,883	12.74	-3,245,677	-87.26	敦品樓耐震補強工程尚未完工。	積極趕辦。
購建中固定資產							3,067,452		3,067,452		3,067,452			
機械及設備		588,000	346,000	153,825	1,087,825	1,087,825	832,825		832,825	76.56	-255,000	-23.44		
機械及設備		588,000	346,000	153,825	1,087,825	1,087,825	832,825		832,825	76.56	-255,000	-23.44	投影機因計畫申請通過故暫不執行造成落後。	督促業務單位注意改善。
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備	210,000	464,000			674,000	674,000	344,951		344,951	51.18	-329,049	-48.82		
雜項設備	210,000	464,000			674,000	674,000	344,951		344,951	51.18	-329,049	-48.82	因資本門計畫配合款200,000元申請計畫尚未核定故暫不執行及圖書設備100,000元尚未完成核銷程序故造成落後。	積極趕辦。
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計	210,000	4,160,000	1,621,385		5,991,385	5,991,385	5,219,111		5,219,111	87.11	-772,274	-12.89		

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11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	1,805,016,039	100.00	負 債	2	47,238,563	2.62
流動資產	11	67,202,374	3.72	流動負債	21	40,247,185	2.23
現金	1101	66,052,606	3.66	應付款項	2102	40,247,185	2.23
銀行存款	110102	65,902,606	3.65	應付代收款	210203	40,247,185	2.23
財政局市庫	110102-1	53,928,076	2.99	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,225,743	0.12	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	3,281,414	0.18	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	665,672	0.04	其他負債	28	6,991,378	0.39
其他專戶	110102-5	5,801,701	0.32	什項負債	2801	6,991,378	0.39
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	6,991,378	0.39
應收款項	1103	8,050	0.00	淨資產	3	1,757,777,476	97.38
其他應收款	110398	8,050	0.00	淨資產	31	1,757,777,476	97.38
預付款項	1108	1,141,718	0.06	淨資產	3101	1,757,777,476	97.38
預付費用	110804	1,141,718	0.06	累積餘額	310101	1,708,847,094	94.67
固定資產	14	1,735,438,136	96.15	本期賸餘	310102	48,930,382	2.71
土地	1401	1,511,593,698	83.74	合計：		1,805,016,039	
信託代理與保證資產		908,812		信託代理與保證負債		908,812	
保證品		908,812		應付保證品		908,812	

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908,812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11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	1,511,593,698	83.74				
土地改良物	1402	1,562,095	0.09				
土地改良物	140201	11,442,902	0.63				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,880,807	-0.55				
房屋建築及設備	1404	163,062,368	9.03				
房屋建築及設備	140401	259,778,667	14.39				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-96,716,299	-5.36				
機械及設備	1405	11,213,126	0.62				
機械及設備	140501	53,930,292	2.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-42,717,166	-2.37				
交通及運輸設備	1406	1,683,544	0.09				
交通及運輸設備	140601	6,597,300	0.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,913,756	-0.27				
雜項設備	1407	20,333,491	1.13				
信託代理與保證資產		908,812		信託代理與保證負債		908,812	
保證品		908,812		應付保證品		908,812	

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908,812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11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	48,225,508	2.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-27,892,017	-1.55				
購建中固定資產	1411	25,989,814	1.44				
購建中固定資產	141101	25,989,814	1.44				
無形資產	16	2,375,529	0.13				
無形資產	1601	2,375,529	0.13				
電腦軟體	160102	2,375,529	0.13				
合計：		1,805,016,039					
信託代理與保證資產		908,812		信託代理與保證負債		908,812	
保證品		908,812		應付保證品		908,812	

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908,812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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,927,208	274,709,654
財產收益	19,150	14,260,740
財產孳息收入	11,750	378,270
廢舊物品售價收入		30,834
財產交易利益	7,400	13,851,636
政府撥入收入	374,600	212,263,773
公庫撥款收入	374,600	212,263,773
教學收入	2,813,801	10,192,833
學雜費收入	2,813,801	10,192,833
其他收入	2,719,657	37,992,308
受贈收入		250,000
雜項收入	2,719,657	37,742,308
支出	16,266,760	225,779,272
人事支出	13,252,578	201,480,569
人事支出	13,252,578	201,480,569
業務支出	940,540	10,080,395
業務支出	940,540	10,080,395
獎補助支出	36,500	618,100
其他獎補助	36,500	618,100
財產損失	923,511	2,346,038
財產交易損失	923,511	2,346,038
折舊、折耗及攤銷	1,046,927	10,736,695
固定資產折舊	997,760	10,373,483
無形資產攤銷	49,167	363,212
其他支出	66,704	517,475
其他支出	66,704	517,475

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-10,339,552	48,930,382
期初淨資產		1,708,847,094
解繳公庫		
期末淨資產		1,757,777,476

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

111-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 11 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	226,437,487	48,272,167	274,709,654	收入
財產收入	506,554	13,754,186	14,260,740	財產收益
政府撥入收入	212,263,773		212,263,773	政府撥入收入
教學收入	10,192,833		10,192,833	教學收入
其他收入	3,474,327	34,517,981	37,992,308	其他收入
基金用途	217,915,650	7,863,622	225,779,272	支出
用人費用	201,480,569		201,480,569	人事支出
服務費用	7,554,155	2,526,240	10,080,395	業務支出
材料及用品費	1,269,932	-1,269,932		
租金、償債、利息及相關手續費	1,068,862	-1,068,862		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	805,546	-187,446	618,100	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		2,346,038	2,346,038	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	5,219,111	-5,219,111		
		10,736,695	10,736,695	折舊、折耗及攤銷
其他	517,475		517,475	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,521,837	40,408,545	48,930,382	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	19,963,811	1,737,813,665	1,757,777,476	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 11 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. 「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34,517,981元=代收款項購建房屋及建築22,948,059元(含購建中固定資產)、購置機械及設備2,472,816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6,248,297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5,219,111元=興建土地改良物500,000元+購建房屋及建築3,541,335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2,346,038元=房屋及建築減值財產交易損失718,830元+處分土地改良物財產交易損失502,070元+處分機械設備財產交易損失53,334元+處分交通運輸設備財產交損失9,751元+處分雜項設備財產交易損失1,062,053元。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數10,736,695元=固定資產折舊10,373,483元+電腦軟體攤銷數363,212元。