

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 12 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	107,378	25,000	82,378	329.51	226,544,865	225,761,000	783,865	0.35
財產收入	301,000	136,520	25,000	111,520	446.08	643,074	301,000	342,074	113.65
財產處分收入	10,000					128,284	10,000	118,284	1,182.84
租金收入	291,000	136,520	25,000	111,520	446.08	514,790	291,000	223,790	76.90
政府撥入收入	212,318,000	-51,698		-51,698		212,212,075	212,318,000	-105,925	-0.05
公庫撥款收入	212,318,000	-51,698		-51,698		212,212,075	212,318,000	-105,925	-0.05
教學收入	9,707,000	108,888		108,888		10,301,721	9,707,000	594,721	6.13
學雜費收入	9,707,000	108,888		108,888		10,301,721	9,707,000	594,721	6.13
其他收入	3,435,000	-86,332		-86,332		3,387,995	3,435,000	-47,005	-1.37
雜項收入	3,435,000	-86,332		-86,332		3,387,995	3,435,000	-47,005	-1.37
基金用途	227,261,000	9,710,513	1,253,000	8,457,513	674.98	227,626,163	227,261,000	365,163	0.16
高中及高職教育計畫	149,879,000	6,912,477	1,127,000	5,785,477	513.35	148,855,240	149,879,000	-1,023,760	-0.68
其他	149,879,000	6,912,477	1,127,000	5,785,477	513.35	148,855,240	149,879,000	-1,023,760	-0.68
一般行政管理計畫	73,222,000	2,377,926	126,000	2,251,926	1,787.24	73,131,702	73,222,000	-90,298	-0.12
其他	73,222,000	2,377,926	126,000	2,251,926	1,787.24	73,131,702	73,222,000	-90,298	-0.12
建築及設備計畫	4,160,000	420,110		420,110		5,639,221	4,160,000	1,479,221	35.56
購建固定資產	4,160,000	420,110		420,110		5,639,221	4,160,000	1,479,221	35.56
本期賸餘(短絀)	-1,500,000	-9,603,135	-1,228,000	-8,375,135	682.01	-1,081,298	-1,500,000	418,702	-27.91
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					10,360,676	8,177,000	2,183,676	26.71

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 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並繳回102,145元、增撥健康檢查下授經費17,600元、繳回健康檢查下授經費賸餘款11,380元及繳回工程賸餘款10,000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、餘98,225元為執行結餘款。
- (2) 購置機械及設備因購置電腦設備動支基金餘額346,000元、餘38,956元為執行結餘款。
- (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、餘204,983元為執行結餘款。

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 12 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				6,912,477	1,127,000	5,785,477	513.35
		累計數				148,855,240	149,879,000	-1,023,760	-0.68
一般行政管理計畫		本月數				2,377,926	126,000	2,251,926	1787.24
		累計數				73,131,702	73,222,000	-90,298	-0.12
建築及設備計畫		本月數				420,110	0	420,110	0.00
		累計數				5,639,221	4,160,000	1,479,221	35.56

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 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	72,555,630	23,804,331	627,098	1,745,529,321
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	10,629,911	707,000	488,429	11,636,263
房屋及建築	259,206,667	92,236,241	1,465,330	893,330	4,888,106	162,654,320
機械及設備	55,868,631	44,451,829	4,095,062	5,334,113	-1,386,478	11,564,229
交通及運輸設備	7,475,631	5,665,814	96,800	975,131	-733,110	1,664,596
雜項設備	46,653,727	30,686,060	9,014,788	5,352,467	-2,629,849	22,259,837
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		30,535,744	10,129,911		21,405,016
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 12 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		2,963,809	412,379		2,751,362

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 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716,044元及應付代收款9,913,867元(購建中轉入)。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345,950元及應付代收款1,119,380元。本年度減少數係工程完工同時減值893,330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、應付代收款3,097,104元(其中教育局委託大同國小辦理統一採購468,630元)及捐贈75,000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469,017元、房屋及建築之工管費購置81,000元、應付代收款7,676,271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788,500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3,283,496元(房屋及建築3,067,452元及土地改良物216,044元)及應付代收款27,252,248元(耐震補強工程17,338,381元及柴山冽泉步道工程9,913,867元)。本年度減少數係柴山冽泉步道工程完工轉列土地改良物10,129,911元。
- 8.電腦軟體：本年度增加數係應付代收款2,963,809元。本年度減少數係累計攤銷412,379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 12 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		216,044	726,044	726,044	716,044		716,044	98.62	-10,000	-1.38		
土地改良物		510,000		216,044	726,044	726,044	716,044		716,044	98.62	-10,000	-1.38	餘10,000元為執行結餘款。	
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	3,621,335		3,621,335	97.36	-98,225	-2.64		
房屋及建築		2,598,000	1,275,385	-153,825	3,719,560	3,719,560	553,883		553,883	14.89	-3,165,677	-85.11	敦品樓耐震補強工程已完工尚未完成驗收，餘98,225元為執行結餘款。	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	-62,219	871,781	871,781	832,825		832,825	95.53	-38,956	-4.47		
機械及設備		588,000	346,000	-62,219	871,781	871,781	832,825		832,825	95.53	-38,956	-4.47	餘38,956元為執行結餘款。	
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	469,017		469,017	69.59	-204,983	-30.41		
雜項設備	210,000	464,000			674,000	674,000	469,017		469,017	69.59	-204,983	-30.41	餘204,983元為執行結餘款。	
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	5,639,221		5,639,221	94.12	-352,164	-5.88		

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12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	1,792,070,943	100.00	負 債	2	36,180,946	2.02
流動資產	11	46,541,622	2.60	流動負債	21	28,689,714	1.60
現金	1101	45,632,071	2.55	應付款項	2102	28,582,764	1.59
銀行存款	110102	45,632,071	2.55	應付代收款	210203	27,789,254	1.55
財政局市庫	110102-1	35,840,210	2.00	應付費用	210204	772,130	0.04
保管金	110102-2	282,702	0.02	其他應付款	210299	21,380	0.00
午餐專戶	110102-3	2,957,451	0.17	預收款項	2106	106,950	0.01
教育儲蓄戶	110102-4	745,501	0.04	預收收入	210602	106,950	0.01
其他專戶	110102-5	5,806,207	0.32	其他負債	28	7,491,232	0.42
零用及週轉金	110103	0	0.00	什項負債	2801	7,491,232	0.42
應收款項	1103	8,050	0.00	存入保證金	280104	7,491,232	0.42
其他應收款	110398	8,050	0.00	淨資產	3	1,755,889,997	97.98
預付款項	1108	901,501	0.05	淨資產	31	1,755,889,997	97.98
預付費用	110804	901,501	0.05	淨資產	3101	1,755,889,997	97.98
固定資產	14	1,742,777,959	97.25	累積餘額	310101	1,708,847,094	95.36
土地	1401	1,511,593,698	84.35	本期賸餘	310102	47,042,903	2.63
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保證品		0		應付保證品		0	

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

平衡表

中華民國111年12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	84.35	合計：		1,792,070,943	
土地改良物	1402	11,636,263	0.65				
土地改良物	140201	21,572,813	1.20				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,936,550	-0.55				
房屋建築及設備	1404	162,654,320	9.08				
房屋建築及設備	140401	259,778,667	14.50				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-97,124,347	-5.42				
機械及設備	1405	11,564,229	0.65				
機械及設備	140501	54,629,580	3.05				
累計折舊-機械及設備	140502	-43,065,351	-2.40				
交通及運輸設備	1406	1,664,596	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	-4,932,704	-0.28				
雜項設備	1407	22,259,837	1.24				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保證品		0		應付保證品		0	

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

平衡表

中華民國111年12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	50,316,048	2.81				
累計折舊-雜項設備	140702	-28,056,211	-1.57				
購建中固定資產	1411	21,405,016	1.19				
購建中固定資產	141101	21,405,016	1.19				
無形資產	16	2,751,362	0.15				
無形資產	1601	2,751,362	0.15				
電腦軟體	160102	2,751,362	0.15				
合計：		1,792,070,943					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保證品		0		應付保證品		0	

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

收入支出表

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,621,709	283,331,363
財產收益	136,520	14,397,260
財產孳息收入	136,520	514,790
廢舊物品售價收入		30,834
財產交易利益		13,851,636
政府撥入收入	-51,698	212,212,075
公庫撥款收入	-51,698	212,212,075
教學收入	108,888	10,301,721
學雜費收入	108,888	10,301,721
其他收入	8,427,999	46,420,307
受贈收入	613,500	863,500
雜項收入	7,814,499	45,556,807
支出	10,509,188	236,288,460
人事支出	6,549,903	208,030,472
人事支出	6,549,903	208,030,472
業務支出	2,605,610	12,686,005
業務支出	2,605,610	12,686,005
獎補助支出	52,100	670,200
其他獎補助	52,100	670,200
財產損失	174,500	2,520,538
財產交易損失	174,500	2,520,538
折舊、折耗及攤銷	1,044,285	11,780,980
固定資產折舊	995,118	11,368,601
無形資產攤銷	49,167	412,379
其他支出	82,790	600,265
其他支出	82,790	600,265

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,887,479	47,042,903
期初淨資產		1,708,847,094
解繳公庫		
期末淨資產		1,755,889,997

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 12 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	226,544,865	56,786,498	283,331,363	收入
財產收入	643,074	13,754,186	14,397,260	財產收益
政府撥入收入	212,212,075		212,212,075	政府撥入收入
教學收入	10,301,721		10,301,721	教學收入
其他收入	3,387,995	43,032,312	46,420,307	其他收入
基金用途	227,626,163	8,662,297	236,288,460	支出
用人費用	208,030,472		208,030,472	人事支出
服務費用	9,098,901	3,587,104	12,686,005	業務支出
材料及用品費	1,574,724	-1,574,724		
租金、償債、利息及相關手續費	1,803,624	-1,803,624		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	878,956	-208,756	670,200	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		2,520,538	2,520,538	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	5,639,221	-5,639,221		
其他	600,265	11,780,980	11,780,980	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,081,298	48,124,201	47,042,903	其他支出
期初基金餘額	11,441,974	1,697,405,120	1,708,847,094	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	10,360,676	1,745,529,321	1,755,889,997	解繳公庫
				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 12 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43,032,312元=代收款項購建土地改良物9,913,867元、購建房屋及建築18,457,761元(含購建中國固定資產)、購置機械及設備3,097,104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7,676,271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2,963,809元、捐贈機械及設備75,000元及捐贈雜項設備788,500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5,639,221元=興建土地改良物716,044元+購建房屋及建築3,621,335元+購置機械及設備832,825元+購置雜項設備469,017元。
4. 「財產損失」之調整數2,520,538元=房屋及建築減值財產交易損失893,330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11,780,980元=固定資產折舊11,368,601元+電腦軟體攤銷數412,379元。