

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 1 月份

單位：新臺幣元

項 目		法 定 年 度 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號		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	4	225,761,000	48,405,319	48,364,000	41,319	0.09	48,405,319	48,364,000	41,319	0.09
財產收入	45	301,000	45,622		45,622		45,622		45,622	
財產處分收入	451	10,000	31,822		31,822		31,822		31,822	
租金收入	452	291,000	13,800		13,800		13,800		13,800	
政府撥入收入	46	212,318,000	48,014,000	48,014,000			48,014,000	48,014,000		
公庫撥款收入	462	212,318,000	48,014,000	48,014,000			48,014,000	48,014,000		
教學收入	4S	9,707,000	8,756		8,756		8,756		8,756	
學雜費收入	4S1	9,707,000	8,756		8,756		8,756		8,756	
其他收入	4Y	3,435,000	336,941	350,000	-13,059	-3.73	336,941	350,000	-13,059	-3.73
雜項收入	4YY	3,435,000	336,941	350,000	-13,059	-3.73	336,941	350,000	-13,059	-3.73
基金用途	5	227,261,000	42,318,987	48,178,000	-5,859,013	-12.16	42,318,987	48,178,000	-5,859,013	-12.16
高中及高職教育計畫	52	149,879,000	29,771,102	34,063,000	-4,291,898	-12.60	29,771,102	34,063,000	-4,291,898	-12.60
一般行政管理計畫	5L	73,222,000	12,547,885	14,115,000	-1,567,115	-11.10	12,547,885	14,115,000	-1,567,115	-11.10
建築及設備計畫	5M	4,160,000								
購建固定資產		4,160,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,500,000	6,086,332	186,000	5,900,332	3,172.22	6,086,332	186,000	5,900,332	3,172.22
期初基金餘額	71	9,677,000					11,441,974	9,677,000	1,764,974	18.24
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	8,177,000					17,528,306	9,863,000	7,665,306	77.72

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 1 月份

一、因111年法定預算尚未經市議會審議通過，爰本月份各表之法定預算數，係依附屬單位預算執行要點第31點準用第22點規定，暫按市府核定數編列。

二、基金來源：

1. 財產處分收入：超收係財產報廢變賣收入提前繳入。
2. 租金收入：超收係學生住宿費預收轉入及場地費收入提前繳入。
3. 學雜費收入：超收係繳交110學年第1學期學雜費及電腦費。

三、基金用途：

1. 高中教育：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. 一般行政管理計畫：係考績獎金尚未發放及部分請購單已核銷零用金尚未撥還造成落後。

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 1 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				29,771,102	34,063,000	-4,291,898	-12.60
		累計數				29,771,102	34,063,000	-4,291,898	-12.60
一般行政管理計畫		本月數				12,547,885	14,115,000	-1,567,115	-11.10
		累計數				12,547,885	14,115,000	-1,567,115	-11.10

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 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(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		1,770,562	-856,321	1,696,490,879
非理財目的之長期投資						
土地	1,497,839,512					1,497,839,512
土地改良物	11,649,902	9,448,121			59,829	2,141,952
房屋及建築	259,206,667	92,236,241			406,323	166,564,103
機械及設備	55,868,631	44,451,829		1,207,580	-899,375	11,108,597
交通及運輸設備	7,475,631	5,665,814		51,000	-31,037	1,789,854
雜項設備	46,653,727	30,686,060		504,705	-392,061	15,855,023
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					999,183
遞耗資產						

- 註： 1.機械及設備：本年度減少數係報廢1,207,580元。
 2.交通及運輸設備：本年度減少數係報廢51,000元。
 3.雜項設備：本年度減少數係報廢504,705元。
 4.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷7,277元。

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 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(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			7,277		192,655

註： 1.機械及設備：本年度減少數係報廢1,207,580元。
 2.交通及運輸設備：本年度減少數係報廢51,000元。
 3.雜項設備：本年度減少數係報廢504,705元。
 4.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷7,277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1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	1,746,714,431	100.00	負 債	2	32,695,246	1.87
流動資產	11	50,223,552	2.88	流動負債	21	26,767,972	1.53
現金	1101	48,344,818	2.77	應付款項	2102	26,767,972	1.53
銀行存款	110102	48,194,818	2.76	應付代收款	210203	26,765,073	1.53
財政局市庫	110102-1	32,791,631	1.88	應付費用	210204	2,899	0.00
保管金	110102-2	6,040,743	0.35	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,982,142	0.11	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,592,853	0.09	其他負債	28	5,927,274	0.34
其他專戶	110102-5	5,787,449	0.33	什項負債	2801	5,927,274	0.34
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	5,927,274	0.34
應收款項	1103	833,416	0.05	淨資產	3	1,714,019,185	98.13
其他應收款	110398	833,416	0.05	淨資產	31	1,714,019,185	98.13
預付款項	1108	1,045,318	0.06	淨資產	3101	1,714,019,185	98.13
預付費用	110804	1,045,318	0.06	累積餘額	310101	1,708,847,094	97.83
固定資產	14	1,696,298,224	97.11	本期賸餘	310102	5,172,091	0.30
土地	1401	1,497,839,512	85.75	合計：		1,746,714,431	
信託代理與保證資產		2,195,937		信託代理與保證負債		2,195,937	
保證品		2,195,937		應付保證品		2,195,937	

註：一、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。

二、信託代理與保證資產係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金1,323,937元及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1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地	140101	1,497,839,512	85.75				
土地改良物	1402	2,141,952	0.12				
土地改良物	140201	11,649,902	0.67				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,507,950	-0.54				
房屋建築及設備	1404	166,564,103	9.54				
房屋建築及設備	140401	259,206,667	14.84				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-92,642,564	-5.30				
機械及設備	1405	11,108,597	0.64				
機械及設備	140501	54,661,051	3.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-43,552,454	-2.49				
交通及運輸設備	1406	1,789,854	0.10				
交通及運輸設備	140601	7,424,631	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,634,777	-0.32				
雜項設備	1407	15,855,023	0.91				
信託代理與保證資產		2,195,937		信託代理與保證負債		2,195,937	
保證品		2,195,937		應付保證品		2,195,937	

註：一、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。

二、信託代理與保證資產係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金1,323,937元及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1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
雜項設備	140701	46,149,022	2.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-30,293,999	-1.73				
購建中固定資產	1411	999,183	0.06				
購建中固定資產	141101	999,183	0.06				
無形資產	16	192,655	0.01				
無形資產	1601	192,655	0.01				
電腦軟體	160102	192,655	0.01				
合計：		1,746,714,431					
信託代理與保證資產		2,195,937		信託代理與保證負債		2,195,937	
保證品		2,195,937		應付保證品		2,195,937	

註：一、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。

二、信託代理與保證資產係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金1,323,937元及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1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	48,405,319	48,405,319
財產收益	45,622	45,622
財產孳息收入	13,800	13,800
廢舊物品售價收入	1,832	1,832
財產交易利益	29,990	29,990
政府撥入收入	48,014,000	48,014,000
公庫撥款收入	48,014,000	48,014,000
教學收入	8,756	8,756
學雜費收入	8,756	8,756
其他收入	336,941	336,941
雜項收入	336,941	336,941
支出	43,233,228	43,233,228
人事支出	42,055,468	42,055,468
人事支出	42,055,468	42,055,468
業務支出	242,902	242,902
業務支出	242,902	242,902
獎補助支出	17,300	17,300
其他獎補助	17,300	17,300
財產損失	20,705	20,705
財產交易損失	20,705	20,705
折舊、折耗及攤銷	896,613	896,613
固定資產折舊	889,336	889,336
無形資產攤銷	7,277	7,277
其他支出	240	240
其他支出	240	240

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1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	5,172,091	5,172,091
期初淨資產		1,708,847,094
解繳公庫		
期末淨資產		1,714,019,185

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

111-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月份

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	48,405,319		48,405,319	收入
財產收入	45,622		45,622	財產收益
政府撥入收入	48,014,000		48,014,000	政府撥入收入
教學收入	8,756		8,756	教學收入
其他收入	336,941		336,941	其他收入
基金用途	42,318,987	914,241	43,233,228	支出
用人費用	42,055,468		42,055,468	人事支出
服務費用	126,361	116,541	242,902	業務支出
材料及用品費	84,909	-84,909		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	48,932	-31,632	17,300	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支 出	3,077	17,628	20,705	財產損失
		896,613	896,613	折舊、折耗及攤銷
其他	240		240	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,086,332	-914,241	5,172,091	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	17,528,306	1,696,490,879	1,714,019,185	期末淨資產

註：1. 「財產損失」之調整數17,628元=處分機械設備財產交易損失12,072元+處分交通運輸設備財產交損失510元+處分雜項設備財產交易損失5,046元。

2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數896,613元=固定資產折舊889,336元+電腦軟體攤銷數7,277元。