

# 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 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       | 本 年 度<br>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        | 18,144,868 | 18,213,000 | -68,132    | -0.37      | 66,550,187  | 66,577,000 | -26,813    | -0.04    |
| 財產收入      | 301,000            | 30,968     | 7,000      | 23,968     | 342.40     | 76,590      | 7,000      | 69,590     | 994.14   |
| 財產處分收入    | 10,000             | 16,688     |            | 16,688     |            | 48,510      |            | 48,510     |          |
| 租金收入      | 291,000            | 14,280     | 7,000      | 7,280      | 104.00     | 28,080      | 7,000      | 21,080     | 301.14   |
| 政府撥入收入    | 212,318,000        | 18,056,000 | 18,056,000 |            |            | 66,070,000  | 66,070,000 |            |          |
| 公庫撥款收入    | 212,318,000        | 18,056,000 | 18,056,000 |            |            | 66,070,000  | 66,070,000 |            |          |
| 教學收入      | 9,707,000          |            |            |            |            | 8,756       |            | 8,756      |          |
| 學雜費收入     | 9,707,000          |            |            |            |            | 8,756       |            | 8,756      |          |
| 其他收入      | 3,435,000          | 57,900     | 150,000    | -92,100    | -61.40     | 394,841     | 500,000    | -105,159   | -21.03   |
| 雜項收入      | 3,435,000          | 57,900     | 150,000    | -92,100    | -61.40     | 394,841     | 500,000    | -105,159   | -21.03   |
| 基金用途      | 227,261,000        | 15,636,373 | 18,235,000 | -2,598,627 | -14.25     | 57,955,360  | 66,413,000 | -8,457,640 | -12.73   |
| 高中及高職教育計畫 | 149,879,000        | 10,697,894 | 11,814,000 | -1,116,106 | -9.45      | 40,468,996  | 45,877,000 | -5,408,004 | -11.79   |
| 其他        | 149,879,000        | 10,697,894 | 11,814,000 | -1,116,106 | -9.45      | 40,468,996  | 45,877,000 | -5,408,004 | -11.79   |
| 一般行政管理計畫  | 73,222,000         | 4,927,079  | 6,421,000  | -1,493,921 | -23.27     | 17,474,964  | 20,536,000 | -3,061,036 | -14.91   |
| 其他        | 73,222,000         | 4,927,079  | 6,421,000  | -1,493,921 | -23.27     | 17,474,964  | 20,536,000 | -3,061,036 | -14.91   |
| 建築及設備計畫   | 4,160,000          | 11,400     |            | 11,400     |            | 11,400      |            | 11,400     |          |
| 購建固定資產    | 4,160,000          | 11,400     |            | 11,400     |            | 11,400      |            | 11,400     |          |
| 本期賸餘(短絀)  | -1,500,000         | 2,508,495  | -22,000    | 2,530,495  | -11.502.25 | 8,594,827   | 164,000    | 8,430,827  | 5,140.75 |
| 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          |            |            |            |            | 20,036,801  | 9,841,000  | 10,195,801 | 103.61   |

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 2 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提前繳入。
2. 租金收入：超收係場地租借收入超出預期。
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。
4. 雜項收入：短收係國高中寒假輔導課開課不如預期所致。

二、基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：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。
3. 建築及設備計畫：購置機械及設備因應集中式特教班教學設備計畫配合款需要提前購置互動教學螢幕。

# 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 2 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 10,697,894 | 11,814,000 | -1,116,106 | -9.45  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 40,468,996 | 45,877,000 | -5,408,004 | -11.79 |
| 一般行政管理計畫    |    | 本月數             |       |       |       | 4,927,079  | 6,421,000  | -1,493,921 | -23.27 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 17,474,964 | 20,536,000 | -3,061,036 | -14.91 |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 11,400     | 0          | 11,400     | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 11,400     | 0          | 11,400     | 0.00   |

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 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動    |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額        |
|------------|---------------|------------------------|------------|-----------|------------------------------|---------------|
|            |               |                        | 增加數        | 減少數       |                              |               |
| 資產         | 1,879,893,185 | 182,488,065            | 13,921,181 | 5,661,491 | -3,811,628                   | 1,709,476,438 |
| 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              |            |           | 119,658                      | 2,082,123     |
| 房屋及建築      | 259,206,667   | 92,236,241             |            |           | 812,646                      | 166,157,780   |
| 機械及設備      | 55,868,631    | 44,451,829             | 166,995    | 3,994,932 | -3,361,239                   | 10,950,104    |
| 交通及運輸設備    | 7,475,631     | 5,665,814              |            | 607,000   | -562,024                     | 1,764,841     |
| 雜項設備       | 46,653,727    | 30,686,060             |            | 1,045,005 | -820,669                     | 15,743,331    |
| 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.土地：本年度增加數係土地公告現值調整增值13,754,186元。

2.機械及設備：本年度增加數係年度預算11,400元、預付集中式特教班教學設備計畫83,600元及預付優質化71,995元。本年度減少數係報廢3,994,932元。

3.交通及運輸設備：本年度減少數係報廢607,000元。

4.雜項設備：本年度減少數係報廢1,045,005元。

5.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷14,554元。

資本資產明細表

中華民國 111 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |        | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額  |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|--------|------------------------------|---------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數    |                              |         |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 | 199,932       |                        |         | 14,554 |                              | 185,378 |

註： 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.機械及設備：本年度增加數係年度預算11,400元、預付集中式特教班教學設備計畫83,600元及預付優質化71,995元。本年度減少數係報廢3,994,932元。

3.交通及運輸設備：本年度減少數係報廢607,000元。

4.雜項設備：本年度減少數係報廢1,045,005元。

5.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷14,554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 2 月份

111-6

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形   |           |        |   |        |   | 差異或落<br>後原因                    | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|--------------------|-----|-----------|-----------------|--------|-----------|--------|---|--------|---|--------------------------------|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計        |                 | 累計執行數  |           |        |   | 比較增減   |   |                                |          |
|         |                 |                  |                    |     |           |                 | 實支數    | 應付<br>未付數 | 合計     | % | 金額     | % |                                |          |
| 建築及設備計畫 |                 |                  |                    |     |           |                 |        |           |        |   |        |   | 因應集中式特教班教學設備計畫配合款需要提前購置互動教學螢幕。 |          |
| 土地      |                 |                  |                    |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 土地      |                 |                  |                    |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 購建中國定資產 |                 |                  |                    |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 土地改良物   |                 | 510,000          |                    |     | 510,000   |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 土地改良物   |                 | 510,000          |                    |     | 510,000   |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 購建中國定資產 |                 |                  |                    |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 房屋及建築   |                 | 2,598,000        |                    |     | 2,598,000 |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 房屋及建築   |                 | 2,598,000        |                    |     | 2,598,000 |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 購建中國定資產 |                 |                  |                    |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 機械及設備   |                 | 588,000          |                    |     | 588,000   |                 | 11,400 |           | 11,400 |   | 11,400 |   |                                |          |
| 機械及設備   |                 | 588,000          |                    |     | 588,000   |                 | 11,400 |           | 11,400 |   | 11,400 |   |                                |          |
|         |                 |                  |                    |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 購建中國定資產 |                 |                  |                    |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 交通及運輸設備 |                 |                  |                    |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 交通及運輸設備 |                 |                  |                    |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 購建中國定資產 |                 |                  |                    |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 雜項設備    | 210,000         | 464,000          |                    |     | 674,000   |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 雜項設備    | 210,000         | 464,000          |                    |     | 674,000   |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 購建中國定資產 |                 |                  |                    |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 其他      |                 |                  |                    |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 其他      |                 |                  |                    |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                |          |
| 總計      | 210,000         | 4,160,000        |                    |     | 4,370,000 |                 | 11,400 |           | 11,400 |   | 11,400 |   |                                |          |

# 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2月28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        | 1,760,826,222 | 100.00 | 負 債       | 2      | 31,312,983    | 1.78  |
| 流動資產      | 11       | 51,349,784    | 2.92   | 流動負債      | 21     | 24,041,109    | 1.37  |
| 現金        | 1101     | 49,360,836    | 2.80   | 應付款項      | 2102   | 24,041,109    | 1.37  |
| 銀行存款      | 110102   | 49,210,836    | 2.79   | 應付代收款     | 210203 | 24,041,109    | 1.37  |
| 財政局市庫     | 110102-1 | 38,557,278    | 2.19   | 應付費用      | 210204 | 0             | 0.00  |
| 保管金       | 110102-2 | 2,121,232     | 0.12   | 預收款項      | 2106   | 0             | 0.00  |
| 午餐專戶      | 110102-3 | 1,227,251     | 0.07   | 預收收入      | 210602 | 0             | 0.00  |
| 教育儲蓄戶     | 110102-4 | 1,513,838     | 0.09   | 其他負債      | 28     | 7,271,874     | 0.41  |
| 其他專戶      | 110102-5 | 5,791,237     | 0.33   | 什項負債      | 2801   | 7,271,874     | 0.41  |
| 零用及週轉金    | 110103   | 150,000       | 0.01   | 存入保證金     | 280104 | 7,271,874     | 0.41  |
| 應收款項      | 1103     | 762,000       | 0.04   | 淨資產       | 3      | 1,729,513,239 | 98.22 |
| 其他應收款     | 110398   | 762,000       | 0.04   | 淨資產       | 31     | 1,729,513,239 | 98.22 |
| 預付款項      | 1108     | 1,226,948     | 0.07   | 淨資產       | 3101   | 1,729,513,239 | 98.22 |
| 預付費用      | 110804   | 1,226,948     | 0.07   | 累積餘額      | 310101 | 1,708,847,094 | 97.05 |
| 固定資產      | 14       | 1,709,291,060 | 97.07  | 本期賸餘      | 310102 | 20,666,145    | 1.17  |
| 土地        | 1401     | 1,511,593,698 | 85.85  | 合計：       |        | 1,760,826,222 |       |
| 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：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2月28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 | 85.85 |           |    |           |   |
| 土地改良物        | 1402   | 2,082,123     | 0.12  |           |    |           |   |
| 土地改良物        | 140201 | 11,649,902    | 0.66  |           |    |           |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -9,567,779    | -0.54 |           |    |           |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 166,157,780   | 9.44  |           |    |           |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 259,206,667   | 14.72 |           |    |           |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -93,048,887   | -5.28 |           |    |           |   |
| 機械及設備        | 1405   | 10,950,104    | 0.62  |           |    |           |   |
| 機械及設備        | 140501 | 52,040,694    | 2.96  |           |    |           |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -41,090,590   | -2.33 |           |    |           |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,764,841     | 0.10  |           |    |           |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 6,868,631     | 0.39  |           |    |           |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -5,103,790    | -0.29 |           |    |           |   |
| 雜項設備         | 1407   | 15,743,331    | 0.89  |           |    |           |   |
| 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：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2月28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 | 45,608,722    | 2.59  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -29,865,391   | -1.70 |        |    |    |   |
| 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     | 185,378       | 0.01  |        |    |    |   |
| 無形資產      | 1601   | 185,378       | 0.01  |        |    |    |   |
| 電腦軟體      | 160102 | 185,378       | 0.01  |        |    |    |   |
| 合計：       |        | 1,760,826,222 |       |        |    |    |   |

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：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2月28日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       | 32,054,649 | 80,459,968 |
| 財產收益     | 13,785,154 | 13,830,776 |
| 財產孳息收入   | 14,280     | 28,080     |
| 廢舊物品售價收入 | 16,688     | 18,520     |
| 財產交易利益   | 13,754,186 | 13,784,176 |
| 政府撥入收入   | 18,056,000 | 66,070,000 |
| 公庫撥款收入   | 18,056,000 | 66,070,000 |
| 教學收入     |            | 8,756      |
| 學雜費收入    |            | 8,756      |
| 其他收入     | 213,495    | 550,436    |
| 雜項收入     | 213,495    | 550,436    |
| 支出       | 16,560,595 | 59,793,823 |
| 人事支出     | 15,117,820 | 57,173,288 |
| 人事支出     | 15,117,820 | 57,173,288 |
| 業務支出     | 481,191    | 724,093    |
| 業務支出     | 481,191    | 724,093    |
| 獎補助支出    | 9,600      | 26,900     |
| 其他獎補助    | 9,600      | 26,900     |
| 財產損失     | 35,760     | 56,465     |
| 財產交易損失   | 35,760     | 56,465     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 896,785    | 1,793,398  |
| 固定資產折舊   | 889,508    | 1,778,844  |
| 無形資產攤銷   | 7,277      | 14,554     |
| 其他支出     | 19,439     | 19,679     |
| 其他支出     | 19,439     | 19,679     |

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2月28日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |               |
|----------|------------|---------------|
|          | 本月數        | 累計數           |
| 本期賸餘（短絀） | 15,494,054 | 20,666,145    |
| 期初淨資產    |            | 1,708,847,094 |
| 解繳公庫     |            |               |
| 期末淨資產    |            | 1,729,513,239 |

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 2 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                    | 66,550,187 | 13,909,781    | 80,459,968    | 收入       |
| 財產收入                    | 76,590     | 13,754,186    | 13,830,776    | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 66,070,000 |               | 66,070,000    | 政府撥入收入   |
| 教學收入                    | 8,756      |               | 8,756         | 教學收入     |
| 其他收入                    | 394,841    | 155,595       | 550,436       | 其他收入     |
| 基金用途                    | 57,955,360 | 1,838,463     | 59,793,823    | 支出       |
| 用人費用                    | 57,173,288 |               | 57,173,288    | 人事支出     |
| 服務費用                    | 554,292    | 169,801       | 724,093       | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 114,687    | -114,687      |               |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 18,154     | -18,154       |               |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 63,860     | -36,960       | 26,900        | 獎補助支出    |
| 短絀、賠償給付與支應退場支出          |            | 56,465        | 56,465        | 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  | 11,400     | -11,400       |               |          |
|                         |            | 1,793,398     | 1,793,398     | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                      | 19,679     |               | 19,679        | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                | 8,594,827  | 12,071,318    | 20,666,145    | 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                  | 20,036,801 | 1,709,476,438 | 1,729,513,239 | 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 2 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 |
|------|-------|-----|------|------|
|------|-------|-----|------|------|

- 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155,595元=代收款項購置機械及設備155,595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11,400元=購置機械及設備11,400元。  
 4. 「財產損失」之調整數56,465元=處分機械設備財產交易損失39,943元+處分交通運輸設備財產交損失6,070元+處分雜項設備財產交易損失10,452元。  
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,793,398元=固定資產折舊1,778,844元+電腦軟體攤銷數14,554元。