

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 4 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	17,250,482	17,640,000	-389,518	-2.21	104,164,238	104,014,000	150,238	0.14
財產收入	301,000	5,954	18,000	-12,046	-66.92	128,114	87,000	41,114	47.26
財產處分收入	10,000	2,354	10,000	-7,646	-76.46	64,834	10,000	54,834	548.34
租金收入	291,000	3,600	8,000	-4,400	-55.00	63,280	77,000	-13,720	-17.82
政府撥入收入	212,318,000	17,202,000	17,202,000			100,790,000	100,790,000		
公庫撥款收入	212,318,000	17,202,000	17,202,000			100,790,000	100,790,000		
教學收入	9,707,000	35,890		35,890		2,115,725	2,002,000	113,725	5.68
學雜費收入	9,707,000	35,890		35,890		2,115,725	2,002,000	113,725	5.68
其他收入	3,435,000	6,638	420,000	-413,362	-98.42	1,130,399	1,135,000	-4,601	-0.41
雜項收入	3,435,000	6,638	420,000	-413,362	-98.42	1,130,399	1,135,000	-4,601	-0.41
基金用途	227,261,000	18,301,964	17,480,000	821,964	4.70	93,329,768	102,185,000	-8,855,232	-8.67
高中及高職教育計畫	149,879,000	11,973,167	11,357,000	616,167	5.43	63,589,934	69,418,000	-5,828,066	-8.40
其他	149,879,000	11,973,167	11,357,000	616,167	5.43	63,589,934	69,418,000	-5,828,066	-8.40
一般行政管理計畫	73,222,000	5,857,697	6,059,000	-201,303	-3.32	29,257,334	32,603,000	-3,345,666	-10.26
其他	73,222,000	5,857,697	6,059,000	-201,303	-3.32	29,257,334	32,603,000	-3,345,666	-10.26
建築及設備計畫	4,160,000	471,100	64,000	407,100	636.09	482,500	164,000	318,500	194.21
購建固定資產	4,160,000	471,100	64,000	407,100	636.09	482,500	164,000	318,500	194.21
本期賸餘(短絀)	-1,500,000	-1,051,482	160,000	-1,211,482	-757.18	10,834,470	1,829,000	9,005,470	492.37
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					22,276,444	11,506,000	10,770,444	93.61

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 4 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：短收係合作社場地租借收入尚未繳入。

二、基金用途：

1. 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。
2. 建築及設備計畫：
 - (1) 擴充改良房屋建築及設備因勵學樓地下室、半圓形會議室漏水改善工程及敦品樓耐震補強工程管理費提前支用44,100元。
 - (2) 購置機械及設備應業務需要調整轉入84,000元並提前支用及教育部資本門配合款27,400元應業務需要提前支用。
 - (3) 購置雜項設備因飲水機業務單位尚在規劃中及影音廣播伺服系統保留款210,000元應業務需要提前完成。

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 4 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				11,973,167	11,357,000	616,167	5.43
		累計數				63,589,934	69,418,000	-5,828,066	-8.40
一般行政管理計畫		本月數				5,857,697	6,059,000	-201,303	-3.32
		累計數				29,257,334	32,603,000	-3,345,666	-10.26
建築及設備計畫		本月數				471,100	64,000	407,100	636.09
		累計數				482,500	164,000	318,500	194.21

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 4 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	16,842,275	6,438,040	-2,605,946	1,710,415,301
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	34,386	1,960,395
房屋及建築	259,206,667	92,236,241	38,850	38,850	1,625,292	165,345,134
機械及設備	55,868,631	44,451,829	500,995	4,192,321	-2,957,323	10,682,799
交通及運輸設備	7,475,631	5,665,814		640,081	-555,868	1,725,604
雜項設備	46,653,727	30,686,060	633,921	1,299,181	-752,433	16,054,840
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		5,250			1,004,433
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 4 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		1,909,073	60,607		2,048,398

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 4 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38,850元。本年度減少數係工程完工同時減值38,850元。
- 4.機械及設備：本年度增加數係年度預算211,400元、預付均質化134,000元、預付優質化71,995元及應付代收款83,600元。本年度減少數係報廢4,192,321元。
- 5.交通及運輸設備：本年度減少數係報廢640,081元。
- 6.雜項設備：本年度增加數係年度預算227,000元、預付均質化79,000元、應付代收款77,921元及捐贈250,000元。本年度減少數係報廢1,299,181元。
- 7.購建中固定資產：本年度增加數係年度預算5,250元。
- 8.電腦軟體：本年度增加數係應付代收款1,909,073元。本年度減少數係累計攤銷60,607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 4 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														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物		510,000			510,000									
土地改良物		510,000			510,000									
購建中固定資產														
房屋及建築		2,598,000		-84,000	2,514,000		44,100		44,100		44,100			
房屋及建築		2,598,000		-84,000	2,514,000		38,850		38,850		38,850		勵學樓地下室及半圓形會議室 漏水改善工程提前支 用38,850元。	
													敦品樓耐震補強工程管理費提 前支用。	
購建中固定資產							5,250		5,250		5,250			
機械及設備		588,000	346,000	84,000	1,018,000	446,000	211,400		211,400	47.40	-234,600	-52.60		
機械及設備		588,000	346,000	84,000	1,018,000	446,000	211,400		211,400	47.40	-234,600	-52.60	應業務需要調整轉入84,000元 並提前支用、教育部資本門配 合款27,400元應業務需要提前 支用及奉准先行辦理電腦等設 備346,000元尚未驗收造成落 後。	積極趕辦。
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	64,000	227,000		227,000	354.69	163,000	254.69		
雜項設備	210,000	464,000			674,000	64,000	227,000		227,000	354.69	163,000	254.69	飲水機因業務單位尚在規劃中 及影音廣播伺服器系統保留 款210,000元應業務需要提前 支用。	積極趕辦。
購建中固定資產														
其他														

勵學樓地下室及半圓形會議室
漏水改善工程提前支
用38,850元。
敦品樓耐震補強工程管理費提
前支用。

應業務需要調整轉入84,000元
並提前支用、教育部資本門配
合款27,400元應業務需要提前
支用及奉准先行辦理電腦等設
備346,000元尚未驗收造成落
後。

積極趕辦。

飲水機因業務單位尚在規劃中
及影音廣播伺服器系統保留
款210,000元應業務需要提前
支用。

積極趕辦。

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 4 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	%		
其他 總計	210,000	4,160,000	346,000		4,716,000	510,000	482,500		482,500	94.61	-27,500	-5.39		

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4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	1,771,169,019	100.00	負 債	2	38,477,274	2.17
流動資產	11	60,753,718	3.43	流動負債	21	31,161,900	1.76
現金	1101	58,358,385	3.29	應付款項	2102	31,161,900	1.76
銀行存款	110102	58,208,385	3.29	應付代收款	210203	31,161,900	1.76
財政局市庫	110102-1	45,093,949	2.55	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	1,929,242	0.11	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	4,024,470	0.23	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,361,835	0.08	其他負債	28	7,315,374	0.41
其他專戶	110102-5	5,798,889	0.33	什項負債	2801	7,315,374	0.41
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	7,315,374	0.41
應收款項	1103	1,544,600	0.09	淨資產	3	1,732,691,745	97.83
其他應收款	110398	1,544,600	0.09	淨資產	31	1,732,691,745	97.83
預付款項	1108	850,733	0.05	淨資產	3101	1,732,691,745	97.83
預付費用	110804	850,733	0.05	累積餘額	310101	1,708,847,094	96.48
固定資產	14	1,708,366,903	96.45	本期賸餘	310102	23,844,651	1.35
土地	1401	1,511,593,698	85.34	合計：		1,771,169,019	
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4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	85.34				
土地改良物	1402	1,960,395	0.11				
土地改良物	140201	11,442,902	0.65				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,482,507	-0.54				
房屋建築及設備	1404	165,345,134	9.34				
房屋建築及設備	140401	259,206,667	14.63				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-93,861,533	-5.30				
機械及設備	1405	10,682,799	0.60				
機械及設備	140501	52,177,305	2.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-41,494,506	-2.34				
交通及運輸設備	1406	1,725,604	0.10				
交通及運輸設備	140601	6,835,550	0.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,109,946	-0.29				
雜項設備	1407	16,054,840	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：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4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	45,988,467	2.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-29,933,627	-1.69				
購建中固定資產	1411	1,004,433	0.06				
購建中固定資產	141101	1,004,433	0.06				
無形資產	16	2,048,398	0.12				
無形資產	1601	2,048,398	0.12				
電腦軟體	160102	2,048,398	0.12				
合計：		1,771,169,019					

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4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	19,593,686	120,524,013
財產收益	5,954	13,882,300
財產孳息收入	3,600	63,280
廢舊物品售價收入	2,354	20,874
財產交易利益		13,798,146
政府撥入收入	17,202,000	100,790,000
公庫撥款收入	17,202,000	100,790,000
教學收入	35,890	2,115,725
學雜費收入	35,890	2,115,725
其他收入	2,349,842	3,735,988
受贈收入	250,000	250,000
雜項收入	2,099,842	3,485,988
支出	18,810,925	96,679,362
人事支出	17,089,110	90,400,201
人事支出	17,089,110	90,400,201
業務支出	711,939	2,279,268
業務支出	711,939	2,279,268
獎補助支出	12,500	80,500
其他獎補助	12,500	80,500
財產損失	41,960	201,881
財產交易損失	41,960	201,881
折舊、折耗及攤銷	938,101	3,630,213
固定資產折舊	899,325	3,569,606
無形資產攤銷	38,776	60,607
其他支出	17,315	87,299
其他支出	17,315	87,299

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4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	782,761	23,844,651
期初淨資產		1,708,847,094
解繳公庫		
期末淨資產		1,732,691,745

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

111-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 4 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	104,164,238	16,359,775	120,524,013	收入
財產收入	128,114	13,754,186	13,882,300	財產收益
政府撥入收入	100,790,000		100,790,000	政府撥入收入
教學收入	2,115,725		2,115,725	教學收入
其他收入	1,130,399	2,605,589	3,735,988	其他收入
基金用途	93,329,768	3,349,594	96,679,362	支出
用人費用	90,400,201		90,400,201	人事支出
服務費用	1,772,563	506,705	2,279,268	業務支出
材料及用品費	381,386	-381,386		
租金、償債、利息及相關手續費	56,344	-56,344		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	149,475	-68,975	80,500	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		201,881	201,881	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	482,500	-482,500		
		3,630,213	3,630,213	折舊、折耗及攤銷
其他	87,299		87,299	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,834,470	13,010,181	23,844,651	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	22,276,444	1,710,415,301	1,732,691,745	期末淨資產

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 4 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2,605,589元=代收款項購置機械及設備289,595元、雜項設備156,921元、電腦軟體1,909,073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482,500元=購建房屋及建築44,100元+購置機械及設備211,400元+購置雜項設備227,000元。
 4. 「財產損失」之調整數201,881元=房屋及建築減值財產交易損失38,850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41,917元+處分交通運輸設備財產交易損失6,401元+處分雜項設備財產交易損失112,643元。
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,630,213元=固定資產折舊3,569,606元+電腦軟體攤銷數60,607元。