

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 6 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	15,406,764	15,547,000	-140,236	-0.90	138,587,342	138,450,000	137,342	0.10
財產收入	301,000	18,000	32,000	-14,000	-43.75	296,084	156,000	140,084	89.80
財產處分收入	10,000					99,804	10,000	89,804	898.04
租金收入	291,000	18,000	32,000	-14,000	-43.75	196,280	146,000	50,280	34.44
政府撥入收入	212,318,000	15,500,000	15,500,000			132,218,173	132,290,000	-71,827	-0.05
公庫撥款收入	212,318,000	15,500,000	15,500,000			132,218,173	132,290,000	-71,827	-0.05
教學收入	9,707,000	64,630		64,630		5,093,771	4,854,000	239,771	4.94
學雜費收入	9,707,000	64,630		64,630		5,093,771	4,854,000	239,771	4.94
其他收入	3,435,000	-175,866	15,000	-190,866	-1,272.44	979,314	1,150,000	-170,686	-14.84
雜項收入	3,435,000	-175,866	15,000	-190,866	-1,272.44	979,314	1,150,000	-170,686	-14.84
基金用途	227,261,000	17,262,777	17,838,000	-575,223	-3.22	129,395,348	138,074,000	-8,678,652	-6.29
高中及高職教育計畫	149,879,000	10,529,639	11,075,000	-545,361	-4.92	85,560,220	92,277,000	-6,716,780	-7.28
其他	149,879,000	10,529,639	11,075,000	-545,361	-4.92	85,560,220	92,277,000	-6,716,780	-7.28
一般行政管理計畫	73,222,000	5,862,067	6,008,000	-145,933	-2.43	42,293,742	44,698,000	-2,404,258	-5.38
其他	73,222,000	5,862,067	6,008,000	-145,933	-2.43	42,293,742	44,698,000	-2,404,258	-5.38
建築及設備計畫	4,160,000	871,071	755,000	116,071	15.37	1,541,386	1,099,000	442,386	40.25
購建固定資產	4,160,000	871,071	755,000	116,071	15.37	1,541,386	1,099,000	442,386	40.25
本期賸餘(短絀)	-1,500,000	-1,856,013	-2,291,000	434,987	-18.99	9,191,994	376,000	8,815,994	2,344.68
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					20,633,968	10,053,000	10,580,968	105.25

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 6 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71,827元。
4. 雜項收入：短收係國高中寒假輔導課開課不如預期及因疫情輔導課停課所致。

二、基金用途：

建築及設備計畫：

- (1) 擴充改良房屋建築及設備因校舍週邊整修工程業務單位規劃中及敦品樓耐震補強工程管理費提前支用348,660元。
- (2) 購置機械及設備係投影機因補助計畫尚未核定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元已執行完成和教育部資本門配合款因計畫配合款申請計畫尚未核定故暫不執行故造成落後。

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 6 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				10,529,639	11,075,000	-545,361	-4.92
		累計數				85,560,220	92,277,000	-6,716,780	-7.28
一般行政管理計畫		本月數				5,862,067	6,008,000	-145,933	-2.43
		累計數				42,293,742	44,698,000	-2,404,258	-5.38
建築及設備計畫		本月數				871,071	755,000	116,071	15.37
		累計數				1,541,386	1,099,000	442,386	40.25

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 6 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	27,331,150	7,150,379	-1,325,828	1,718,911,719
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	153,971	1,840,810
房屋及建築	259,206,667	92,236,241	568,950	96,950	2,440,760	165,001,666
機械及設備	55,868,631	44,451,829	2,262,450	4,298,441	-2,415,308	11,796,119
交通及運輸設備	7,475,631	5,665,814	60,000	640,081	-517,848	1,747,584
雜項設備	46,653,727	30,686,060	6,007,088	1,769,748	-987,403	21,192,410
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		2,769,403			3,768,586
遞耗資產						

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 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	138,159		1,970,846

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 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132,950元及應付代收款436,000元。本年度減少數係工程完工同時減值96,950元。
- 4.機械及設備：本年度增加數係年度預算681,825元、預付新興科技遠距示範服務335,400元、預付充實一般科目教學設備17,000元及應付代收款1,228,225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4,298,441元。
- 5.交通及運輸設備：本年度增加數係應付代收款60,000元。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344,951元、房屋及建築之工管費購置33,000元、應付代收款5,379,137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1,769,748元。
- 7.購建中固定資產：本年度增加數係年度預算348,660元及應付代收款2,420,743元(耐震補強工程59,550元及柴山冽泉步道工程2,361,193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138,159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 6 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		-153,825	2,444,175	346,175	514,610		514,610	148.66	168,435	-48.66		
房屋及建築		2,598,000		-153,825	2,444,175	346,175	165,950		165,950	47.94	-180,225	-52.06	校舍週邊整修工程業務單位規劃中故造成落後。	積極趕辦。
購建中國定資產							348,660		348,660		348,660		敦品樓耐震補強工程管理費提前提支。	督促業務單位注意改善。
機械及設備		588,000	346,000	153,825	1,087,825	854,825	681,825		681,825	79.76	-173,000	-20.24		
機械及設備		588,000	346,000	153,825	1,087,825	854,825	681,825		681,825	79.76	-173,000	-20.24	投影機因補助計畫尚未核定暫不執行故造成落後。	積極趕辦。
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	454,000	344,951		344,951	75.98	-109,049	-24.02		
雜項設備	210,000	464,000			674,000	454,000	344,951		344,951	75.98	-109,049	-24.02	教育部資本門配合款因計畫配合款申請計畫尚未核定故暫不執行故造成落後。	積極趕辦。
購建中國定資產														
其他														
其他														
總計	210,000	4,160,000	346,000		4,716,000	1,655,000	1,541,386		1,541,386	93.14	-113,614	-6.86		

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6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	1,775,660,202	100.00	負 債	2	36,114,515	2.03
流動資產	11	56,748,483	3.20	流動負債	21	26,804,145	1.51
現金	1101	54,350,781	3.06	應付款項	2102	26,804,145	1.51
銀行存款	110102	54,200,781	3.05	應付代收款	210203	26,804,145	1.51
財政局市庫	110102-1	43,006,161	2.42	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,126,610	0.12	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	2,041,734	0.11	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,246,045	0.07	其他負債	28	9,310,370	0.52
其他專戶	110102-5	5,780,231	0.33	什項負債	2801	9,310,370	0.52
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	9,310,370	0.52
應收款項	1103	1,465,600	0.08	淨資產	3	1,739,545,687	97.97
其他應收款	110398	1,465,600	0.08	淨資產	31	1,739,545,687	97.97
預付款項	1108	932,102	0.05	淨資產	3101	1,739,545,687	97.97
預付費用	110804	932,102	0.05	累積餘額	310101	1,708,847,094	96.24
固定資產	14	1,716,940,873	96.69	本期賸餘	310102	30,698,593	1.73
土地	1401	1,511,593,698	85.13	合計：		1,775,660,202	
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6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	85.13				
土地改良物	1402	1,840,810	0.10				
土地改良物	140201	11,442,902	0.64				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,602,092	-0.54				
房屋建築及設備	1404	165,001,666	9.29				
房屋建築及設備	140401	259,678,667	14.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-94,677,001	-5.33				
機械及設備	1405	11,796,119	0.66				
機械及設備	140501	53,832,640	3.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-42,036,521	-2.37				
交通及運輸設備	1406	1,747,584	0.10				
交通及運輸設備	140601	6,895,550	0.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,147,966	-0.29				
雜項設備	1407	21,192,410	1.19				
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6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	50,891,067	2.87				
累計折舊-雜項設備	140702	-29,698,657	-1.67				
購建中固定資產	1411	3,768,586	0.21				
購建中固定資產	141101	3,768,586	0.21				
無形資產	16	1,970,846	0.11				
無形資產	1601	1,970,846	0.11				
電腦軟體	160102	1,970,846	0.11				
合計：		1,775,660,202					
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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	24,253,543	164,377,106
財產收益	18,000	14,050,270
財產孳息收入	18,000	196,280
廢舊物品售價收入		20,874
財產交易利益		13,833,116
政府撥入收入	15,500,000	132,218,173
公庫撥款收入	15,500,000	132,218,173
教學收入	64,630	5,093,771
學雜費收入	64,630	5,093,771
其他收入	8,670,913	13,014,892
受贈收入		250,000
雜項收入	8,670,913	12,764,892
支出	17,436,126	133,678,513
人事支出	15,726,113	123,600,846
人事支出	15,726,113	123,600,846
業務支出	608,379	3,969,190
業務支出	608,379	3,969,190
獎補助支出	28,900	140,300
其他獎補助	28,900	140,300
財產損失	58,300	265,747
財產交易損失	58,300	265,747
折舊、折耗及攤銷	986,120	5,558,804
固定資產折舊	947,344	5,420,645
無形資產攤銷	38,776	138,159
其他支出	28,314	143,626
其他支出	28,314	143,626

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6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）	6,817,417	30,698,593
期初淨資產		1,708,847,094
解繳公庫		
期末淨資產		1,739,545,687

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 6 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	138,587,342	25,789,764	164,377,106	收入
財產收入	296,084	13,754,186	14,050,270	財產收益
政府撥入收入	132,218,173		132,218,173	政府撥入收入
教學收入	5,093,771		5,093,771	教學收入
其他收入	979,314	12,035,578	13,014,892	其他收入
基金用途	129,395,348	4,283,165	133,678,513	支出
用人費用	123,600,846		123,600,846	人事支出
服務費用	3,135,060	834,130	3,969,190	業務支出
材料及用品費	520,823	-520,823		
租金、償債、利息及相關手續費	186,652	-186,652		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	266,955	-126,655	140,300	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		265,747	265,747	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	1,541,386	-1,541,386		
		5,558,804	5,558,804	折舊、折耗及攤銷
其他	143,626		143,626	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,191,994	21,506,599	30,698,593	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	20,633,968	1,718,911,719	1,739,545,687	期末淨資產

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 6 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12,035,578元=代收款項購建房屋及建築2,856,743元(含購建中國定資產)、購置機械及設備1,580,625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5,379,137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1,541,386元=購建房屋及建築514,610元+購置機械及設備681,825元+購置雜項設備344,951元。
4. 「財產損失」之調整數265,747元=房屋及建築減值財產交易損失96,950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42,977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117,349元。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,558,804元=固定資產折舊5,420,645元+電腦軟體攤銷數138,159元。