

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 112 年 10 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	229,942,000	17,501,296	14,870,000	2,631,296	17.70	227,168,117	227,759,000	-590,883	-0.26
財產收入	445,000	3,230		3,230		278,466	365,000	-86,534	-23.71
財產處分收入	25,000					44,556	25,000	19,556	78.22
租金收入	420,000	3,230		3,230		233,910	340,000	-106,090	-31.20
政府撥入收入	216,261,000	14,069,600	14,123,000	-53,400	-0.38	216,137,040	216,261,000	-123,960	-0.06
公庫撥款收入	216,261,000	14,069,600	14,123,000	-53,400	-0.38	216,137,040	216,261,000	-123,960	-0.06
教學收入	9,806,000	2,505,751		2,505,751		7,713,787	7,703,000	10,787	0.14
學雜費收入	9,806,000	2,505,751		2,505,751		7,713,787	7,703,000	10,787	0.14
其他收入	3,430,000	922,715	747,000	175,715	23.52	3,038,824	3,430,000	-391,176	-11.40
雜項收入	3,430,000	922,715	747,000	175,715	23.52	3,038,824	3,430,000	-391,176	-11.40
基金用途	231,242,000	18,751,331	17,628,000	1,123,331	6.37	200,475,694	228,101,000	-27,625,306	-12.11
高中及高職教育計畫	149,397,000	12,848,508	5,079,000	7,769,508	152.97	133,605,807	147,434,000	-13,828,193	-9.38
其他	149,397,000	12,848,508	5,079,000	7,769,508	152.97	133,605,807	147,434,000	-13,828,193	-9.38
一般行政管理計畫	77,569,000	5,776,323	11,523,000	-5,746,677	-49.87	65,123,447	77,540,000	-12,416,553	-16.01
其他	77,569,000	5,776,323	11,523,000	-5,746,677	-49.87	65,123,447	77,540,000	-12,416,553	-16.01
建築及設備計畫	4,276,000	126,500	1,026,000	-899,500	-87.67	1,746,440	3,127,000	-1,380,560	-44.15
購建固定資產	4,276,000	126,500	1,026,000	-899,500	-87.67	1,746,440	3,127,000	-1,380,560	-44.15
本期賸餘(短絀)	-1,300,000	-1,250,035	-2,758,000	1,507,965	-54.68	26,692,423	-342,000	27,034,423	-7,904.80
期初基金餘額	9,942,000					10,360,676	9,942,000	418,676	4.21
解繳公庫									
期末基金餘額	8,642,000					37,053,099	9,600,000	27,453,099	285.97

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 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高於預期。
2. 租金收入：短收係合作社場地租借收入尚未繳入及場地費收入低於預期。
3. 公庫撥款收入：短收係下授午餐運輸費調整70,560元及收回減班經費53,400元。
4. 雜項收入：短收係寒假輔導課開課不如預期所致。

二、基金用途：

1. 一般行政管理計畫：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. 建築及設備計畫：
 - (1) 擴充改良房屋建築及設備係門窗整修工程尚未完工故造成落後。
 - (2) 購置機械及設備係數位IP影音廣播伺服器系統及無線網路存取點尚未完成核銷程序、各項補助計畫資本門配合款因申請計畫尚未核定暫不執行故造成落後。
 - (3) 購置交通及運輸設備係車牌辨識系統業務單位檢討暫不執行。
 - (4) 購置雜項設備係不鏽鋼裁判台因計畫申請通過暫不執行、教育部資本門配合款因申請計畫尚未核定暫不執行造成落後。

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 112 年 10 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				12,848,508	5,079,000	7,769,508	152.97
		累計數				133,605,807	147,434,000	-13,828,193	-9.38
一般行政管理計畫		本月數				5,776,323	11,523,000	-5,746,677	-49.87
		累計數				65,123,447	77,540,000	-12,416,553	-16.01
建築及設備計畫		本月數				126,500	1,026,000	-899,500	-87.67
		累計數				1,746,440	3,127,000	-1,380,560	-44.15

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 112 年 10 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	1,928,644,484	183,115,163	99,319,446	64,068,113	5,623,788	1,775,156,866
非理財目的之長期投資						
土地	1,511,593,698		58,168,135			1,569,761,833
土地改良物	21,572,813	9,936,550	468,622		1,857,086	10,247,799
房屋及建築	259,778,667	97,124,347	28,979,551	29,167,073	3,890,191	158,576,607
機械及設備	54,629,580	43,065,351	3,142,440	1,695,814	1,742,557	11,268,298
交通及運輸設備	6,597,300	4,932,704	307,500	836,536	-629,462	1,765,022
雜項設備	50,316,048	28,056,211	1,158,788	3,622,539	-1,236,584	21,032,670
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	21,405,016		6,814,445	28,135,451		84,010
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 112 年 10 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	2,751,362		279,965	610,700		2,420,627

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 月份

- 1.土地：本年度增加數係土地公告現值調整增值58,168,135元。
- 2.土地改良物：本年度增加數係財產重分類468,622元(累計折舊463,936元)。
- 3.房屋及建築：本年度增加數係年度預算844,100元、應付代收款6,730,435元(購建中固定資產轉入)及以前年度購建中固定資產轉入21,405,016元。本年度減少數係工程完工同時減值28,698,451元及財產重分類至土地改良物468,622元(累計折舊193,574元)。
- 4.機械及設備：本年度增加數係年度預算759,250元、應付代收款2,123,350元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購1,503,700元及預付新興科技遠距示範服務等計畫291,000元)及捐贈259,840元。本年度減少數係報廢1,695,814元(累計折舊1,678,857元)。
- 5.交通及運輸設備：本年度增加數係年度預算55,380元及應付代收款252,120元(預付新興科技遠距示範服務等計畫135,000元)。本年度減少數係報廢836,536元(累計折舊828,172元)。
- 6.雜項設備：本年度增加數係年度預算87,710元及應付代收款1,071,078元(預付高中優質化等計畫190,000元)。本年度減少數係報廢3,622,539元(累計折舊3,103,069元)。
- 7.購建中固定資產：本年度增加數係應付代收款6,814,445元。本年度減少數係勵學樓ABC棟耐震補強工程完工轉列房屋及建築28,135,451元。
- 8.電腦軟體：本年度增加數係應付代收款279,965元(教育局委託左營國中辦理統一採購279,965元)。本年度減少數係累計攤銷610,700元。

[illegible]

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 112 年 10 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	%		
總 計		4,276,000	1,562,000		5,838,000	3,577,000	1,746,440		1,746,440	48.82	-1,830,560	-51.18		

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112年10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	1,857,332,095	100.00	負 債	2	45,122,130	2.43
流動資產	11	82,175,229	4.42	流動負債	21	40,703,955	2.19
現金	1101	66,700,494	3.59	應付款項	2102	40,703,955	2.19
銀行存款	110102	66,550,494	3.58	應付代收款	210203	40,703,955	2.19
財政局市庫	110102-1	49,452,241	2.66	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,655,761	0.14	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	4,924,346	0.27	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	3,703,247	0.20	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	5,814,899	0.31	其他負債	28	4,418,175	0.24
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	4,418,175	0.24
應收款項	1103	942,099	0.05	存入保證金	280104	4,418,175	0.24
其他應收款	110398	942,099	0.05	淨資產	3	1,812,209,965	97.57
預付款項	1108	14,532,636	0.78	淨資產	31	1,812,209,965	97.57
預付費用	110804	14,532,636	0.78	淨資產	3101	1,812,209,965	97.57
固定資產	14	1,772,736,239	95.45	累積餘額	310101	1,755,889,997	94.54
土地	1401	1,569,761,833	84.52	本期賸餘	310102	56,319,968	3.03

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年10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	1,569,761,833	84.52	合計：		1,857,332,095	
土地改良物	1402	10,247,799	0.55				
土地改良物	140201	22,041,435	1.19				
累計折舊-土地改良物	140202	-11,793,636	-0.63				
房屋建築及設備	1404	158,576,607	8.54				
房屋建築及設備	140401	259,591,145	13.98				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-101,014,538	-5.44				
機械及設備	1405	11,268,298	0.61				
機械及設備	140501	56,076,206	3.02				
累計折舊-機械及設備	140502	-44,807,908	-2.41				
交通及運輸設備	1406	1,765,022	0.10				
交通及運輸設備	140601	6,068,264	0.33				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,303,242	-0.23				
雜項設備	1407	21,032,670	1.13				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年10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	47,852,297	2.58				
累計折舊-雜項設備	140702	-26,819,627	-1.44				
購建中固定資產	1411	84,010	0.00				
購建中固定資產	141101	84,010	0.00				
無形資產	16	2,420,627	0.13				
無形資產	1601	2,420,627	0.13				
電腦軟體	160102	2,420,627	0.13				
合計：		1,857,332,095					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,203,146	296,137,050
財產收益	3,230	58,446,601
財產孳息收入	3,230	233,910
廢舊物品售價收入		5,476
財產交易利益		58,207,215
政府撥入收入	14,069,600	216,137,040
公庫撥款收入	14,069,600	216,137,040
教學收入	2,505,751	7,713,787
學雜費收入	2,505,751	7,713,787
其他收入	1,624,565	13,839,622
受贈收入	259,840	259,840
雜項收入	1,364,725	13,579,782
支出	20,098,144	239,817,082
人事支出	16,587,110	189,415,203
人事支出	16,587,110	189,415,203
業務支出	1,635,051	8,411,625
業務支出	1,635,051	8,411,625
獎補助支出	327,500	472,500
其他獎補助	327,500	472,500
財產損失	985	29,243,242
財產交易損失	985	29,243,242
折舊、折耗及攤銷	1,201,966	11,574,224
固定資產折舊	1,140,896	10,963,524
無形資產攤銷	61,070	610,700
其他支出	345,532	700,288
其他支出	345,532	700,288

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112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,894,998	56,319,968
期初淨資產		1,755,889,997
解繳公庫		
期末淨資產		1,812,209,965

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 10 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	227,168,117	68,968,933	296,137,050	收入
財產收入	278,466	58,168,135	58,446,601	財產收益
政府撥入收入	216,137,040		216,137,040	政府撥入收入
教學收入	7,713,787		7,713,787	教學收入
其他收入	3,038,824	10,800,798	13,839,622	其他收入
基金用途	200,475,694	39,341,388	239,817,082	支出
用人費用	189,415,203		189,415,203	人事支出
服務費用	6,791,585	1,620,040	8,411,625	業務支出
材料及用品費	991,006	-991,006		
租金、償債、利息及相關手續費	453,440	-453,440		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	648,094	-175,594	472,500	獎補助支出
資產短絀		29,243,242	29,243,242	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	1,746,440	-1,746,440		
其他	429,926	11,574,224	11,574,224	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	26,692,423	270,362	700,288	其他支出
期初基金餘額	10,360,676	29,627,545	56,319,968	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		1,745,529,321	1,755,889,997	期初淨資產
期末基金餘額	37,053,099	1,775,156,866	1,812,209,965	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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 10 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58,168,135元=土地公告現值增加58,168,135元。
2. 「其他收入」之調整數10,800,798元=代收款項購建房屋及建築6,814,445元(含購建中固定資產)、購置機械及設備2,123,350元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購1,503,700元)、交通及運輸設備252,120元、雜項設備1,071,078元、電腦軟體279,965元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購79,200元)及捐贈機械及設備259,840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1,746,440元=購建房屋及建築844,100元+購置機械及設備759,250元+購置交通及設備55,380元+購置雜項設備87,710元。
4. 「財產損失」之調整數29,243,242元=房屋及建築減值財產交易損失28,698,451元(原值28,698,451元，累計折舊0元)+處分機械設備財產交易損失16,957元(原值1,695,814元，累計折舊1,678,857元)+處分雜項設備財產交易損失519,470元(原值3,622,539元，累計折舊3,103,069元)+處分交通及運輸設備財產交易損失8,364元(原值836,536元，累計折舊828,172元)。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數11,574,224元=固定資產折舊10,963,524元+電腦軟體攤銷數610,700元。
6. 「其他支出」之調整數270,362元=財產重分類111年12月31日前折舊費用270,362元。