

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 11 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	3,524,159	2,158,000	1,366,159	63.31	230,692,276	229,917,000	775,276	0.34
財產收入	445,000	491,058	55,000	436,058	792.83	769,524	420,000	349,524	83.22
財產處分收入	25,000	8,797		8,797		53,353	25,000	28,353	113.41
租金收入	420,000	482,261	55,000	427,261	776.84	716,171	395,000	321,171	81.31
政府撥入收入	216,261,000					216,137,040	216,261,000	-123,960	-0.06
公庫撥款收入	216,261,000					216,137,040	216,261,000	-123,960	-0.06
教學收入	9,806,000	2,997,845	2,103,000	894,845	42.55	10,711,632	9,806,000	905,632	9.24
學雜費收入	9,806,000	2,997,845	2,103,000	894,845	42.55	10,711,632	9,806,000	905,632	9.24
其他收入	3,430,000	35,256		35,256		3,074,080	3,430,000	-355,920	-10.38
雜項收入	3,430,000	35,256		35,256		3,074,080	3,430,000	-355,920	-10.38
基金用途	231,242,000	19,241,233	1,717,000	17,524,233	1,020.63	219,716,927	229,818,000	-10,101,073	-4.40
高中及高職教育計畫	149,397,000	16,506,088	557,000	15,949,088	2,863.39	150,111,895	147,991,000	2,120,895	1.43
其他	149,397,000	16,506,088	557,000	15,949,088	2,863.39	150,111,895	147,991,000	2,120,895	1.43
一般行政管理計畫	77,569,000	2,256,885	11,000	2,245,885	20,417.14	67,380,332	77,551,000	-10,170,668	-13.11
其他	77,569,000	2,256,885	11,000	2,245,885	20,417.14	67,380,332	77,551,000	-10,170,668	-13.11
建築及設備計畫	4,276,000	478,260	1,149,000	-670,740	-58.38	2,224,700	4,276,000	-2,051,300	-47.97
購建固定資產	4,276,000	478,260	1,149,000	-670,740	-58.38	2,224,700	4,276,000	-2,051,300	-47.97
本期賸餘(短絀)	-1,300,000	-15,717,074	441,000	-16,158,074	-3,663.96	10,975,349	99,000	10,876,349	10,986.21
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					21,336,025	10,041,000	11,295,025	112.49

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 112 年 11 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：超收係太陽能光電租金收入高於預期。
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. 高中及高職教育計畫：用人費用預算不敷支應，由行政管理及推展調整，併決算5,239,014元(依據高雄市政府教育局112年10月23日高市教會字第11238066200號函)。
2. 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。
3. 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及圖書館整修工程尚未完成核銷程序故造成落後。
 - (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) 購置雜項設備係圖書設備尚未完成核銷程序、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 11 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				16,506,088	557,000	15,949,088	2863.39
		累計數				150,111,895	147,991,000	2,120,895	1.43
一般行政管理計畫		本月數				2,256,885	11,000	2,245,885	20417.14
		累計數				67,380,332	77,551,000	-10,170,668	-13.11
建築及設備計畫		本月數				478,260	1,149,000	-670,740	-58.38
		累計數				2,224,700	4,276,000	-2,051,300	-47.97

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 11 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	100,745,444	66,817,865	4,382,398	1,775,074,502
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	298,224	1,701,159	10,105,502
房屋及建築	259,778,667	97,124,347	29,326,451	29,465,973	4,298,639	158,216,159
機械及設備	54,629,580	43,065,351	4,046,445	2,558,263	1,250,185	11,802,226
交通及運輸設備	6,597,300	4,932,704	307,500	1,073,273	-842,505	1,741,328
雜項設備	50,316,048	28,056,211	1,321,711	4,614,911	-2,025,080	20,991,717
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		6,826,615	28,135,451		96,180
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 11 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	671,770		2,359,557

註：

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 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)。本年度減少數係報廢298,224元(累計折舊295,242元)。
- 3.房屋及建築：本年度增加數係年度預算849,860元、應付代收款7,071,575元(其中購建中固定資產轉入6,730,435元及預付特教班充實教學設備42,240元)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28,997,351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1,231,750元、應付代收款2,554,855元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購1,503,700元、教育局委託屏山國小辦理統一採購149,600元及預付優質化等計畫389,905元)及捐贈259,840元。本年度減少數係報廢2,558,263元(累計折舊2,532,679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。本年度減少數係報廢1,073,273元(累計折舊1,062,542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1,234,001元(其中教育局委託屏山國小辦理統一採購43,200元及預付優質化等計畫255,000元)。本年度減少數係報廢4,614,911元(累計折舊4,085,516元)。
- 7.購建中固定資產：本年度增加數係應付代收款6,826,615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671,770元。

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 11 月份

中華民國 112 年 11 月份

單位：新臺幣元

[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 11 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	5,838,000	2,224,700		2,224,700	38.11	-3,613,300	-61.89		

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11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	1,833,624,991	100.00	負 債	2	37,214,464	2.03
流動資產	11	58,550,489	3.19	流動負債	21	32,823,633	1.79
現金	1101	55,786,724	3.04	應付款項	2102	32,823,633	1.79
銀行存款	110102	55,636,724	3.03	應付代收款	210203	32,823,633	1.79
財政局市庫	110102-1	40,167,655	2.19	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	1,944,333	0.11	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	4,025,276	0.22	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	3,677,579	0.20	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	5,821,881	0.32	其他負債	28	4,390,831	0.24
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	4,390,831	0.24
應收款項	1103	942,099	0.05	存入保證金	280104	4,390,831	0.24
其他應收款	110398	942,099	0.05	淨資產	3	1,796,410,527	97.97
預付款項	1108	1,821,666	0.10	淨資產	31	1,796,410,527	97.97
預付費用	110804	1,821,666	0.10	淨資產	3101	1,796,410,527	97.97
固定資產	14	1,772,714,945	96.68	累積餘額	310101	1,755,889,997	95.76
土地	1401	1,569,761,833	85.61	本期賸餘	310102	40,520,530	2.21

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11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	1,569,761,833	85.61	合計：		1,833,624,991	
土地改良物	1402	10,105,502	0.55				
土地改良物	140201	21,743,211	1.19				
累計折舊-土地改良物	140202	-11,637,709	-0.63				
房屋建築及設備	1404	158,216,159	8.63				
房屋建築及設備	140401	259,639,145	14.16				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-101,422,986	-5.53				
機械及設備	1405	11,802,226	0.64				
機械及設備	140501	56,117,762	3.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-44,315,536	-2.42				
交通及運輸設備	1406	1,741,328	0.09				
交通及運輸設備	140601	5,831,527	0.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,090,199	-0.22				
雜項設備	1407	20,991,717	1.14				

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11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	47,022,848	2.56				
累計折舊-雜項設備	140702	-26,031,131	-1.42				
購建中固定資產	1411	96,180	0.01				
購建中固定資產	141101	96,180	0.01				
無形資產	16	2,359,557	0.13				
無形資產	1601	2,359,557	0.13				
電腦軟體	160102	2,359,557	0.13				
合計：		1,833,624,991					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,471,897	300,608,947
財產收益	491,058	58,937,659
財產孳息收入	482,261	716,171
廢舊物品售價收入	2,097	7,573
財產交易利益	6,700	58,213,915
政府撥入收入		216,137,040
公庫撥款收入		216,137,040
教學收入	2,997,845	10,711,632
學雜費收入	2,997,845	10,711,632
其他收入	982,994	14,822,616
受贈收入		259,840
雜項收入	982,994	14,562,776
支出	20,271,335	260,088,417
人事支出	17,696,668	207,111,871
人事支出	17,696,668	207,111,871
業務支出	969,778	9,381,403
業務支出	969,778	9,381,403
獎補助支出	52,300	524,800
其他獎補捐助	52,300	524,800
財產損失	322,801	29,566,043
財產交易損失	322,801	29,566,043
折舊、折耗及攤銷	1,185,561	12,759,785
固定資產折舊	1,124,491	12,088,015
無形資產攤銷	61,070	671,770
其他支出	44,227	744,515
其他支出	44,227	744,515

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-15,799,438	40,520,530
期初淨資產		1,755,889,997
解繳公庫		
期末淨資產		1,796,410,527

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 11 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	230,692,276	69,916,671	300,608,947	收入
財產收入	769,524	58,168,135	58,937,659	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	10,711,632		10,711,632	教學收入
其他收入	3,074,080	11,748,536	14,822,616	其他收入
基金用途	219,716,927	40,371,490	260,088,417	支出
用人費用	207,111,871		207,111,871	人事支出
服務費用	7,560,822	1,820,581	9,381,403	業務支出
材料及用品費	1,166,306	-1,166,306		
租金、償債、利息及相關手續費	474,521	-474,521		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	704,554	-179,754	524,800	獎補助支出
資產短絀		29,566,043	29,566,043	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	2,224,700	-2,224,700		
		12,759,785	12,759,785	折舊、折耗及攤銷
其他	474,153	270,362	744,515	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,975,349	29,545,181	40,520,530	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,360,676	1,745,529,321	1,755,889,997	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	21,336,025	1,775,074,502	1,796,410,527	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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 11 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11,748,536元=代收款項購建房屋及建築7,167,755元(含購建中固定資產)、購置機械及設備2,554,855元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購1,503,700元及教育局委託屏山國小辦理統一採購149,600元)、交通及運輸設備252,120元、雜項設備1,234,001元(其中教育局委託屏山國小辦理統一採購43,200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2,224,700元=購建房屋及建築849,860元+購置機械及設備1,231,750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29,566,043元=土地改良物減損財產交易損失2,982元(原值298,224元，累計折舊295,242元)+房屋及建築減值財產交易損失28,997,351元(原值28,997,351元，累計折舊0元)+處分機械設備財產交易損失25,584元(原值2,558,263元，累計折舊2,532,679元)+處分雜項設備財產交易損失529,395元(原值4,614,911元，累計折舊4,085,516元)+處分交通及運輸設備財產交易損失10,731元(原值1,073,273元，累計折舊1,062,542元)。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數12,759,785元=固定資產折舊12,088,015元+電腦軟體攤銷數671,770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。