

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 2 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	16,657,393	16,727,000	-69,607	-0.42	69,247,539	69,450,000	-202,461	-0.29
財產收入	445,000	17,919		17,919		22,419	35,000	-12,581	-35.95
財產處分收入	25,000	2,919		2,919		2,919		2,919	
租金收入	420,000	15,000		15,000		19,500	35,000	-15,500	-44.29
政府撥入收入	216,261,000	16,571,000	16,571,000			68,909,000	68,909,000		
公庫撥款收入	216,261,000	16,571,000	16,571,000			68,909,000	68,909,000		
教學收入	9,806,000					3,480		3,480	
學雜費收入	9,806,000					3,480		3,480	
其他收入	3,430,000	68,474	156,000	-87,526	-56.11	312,640	506,000	-193,360	-38.21
雜項收入	3,430,000	68,474	156,000	-87,526	-56.11	312,640	506,000	-193,360	-38.21
基金用途	231,242,000	16,161,597	16,730,000	-568,403	-3.40	58,342,373	69,260,000	-10,917,627	-15.76
高中及高職教育計畫	149,397,000	10,435,581	10,621,000	-185,419	-1.75	41,255,619	47,298,000	-6,042,381	-12.78
其他	149,397,000	10,435,581	10,621,000	-185,419	-1.75	41,255,619	47,298,000	-6,042,381	-12.78
一般行政管理計畫	77,569,000	5,726,016	6,109,000	-382,984	-6.27	17,086,754	21,962,000	-4,875,246	-22.20
其他	77,569,000	5,726,016	6,109,000	-382,984	-6.27	17,086,754	21,962,000	-4,875,246	-22.20
建築及設備計畫	4,276,000								
購建固定資產	4,276,000								
本期賸餘(短絀)	-1,300,000	495,796	-3,000	498,796	-16,626.53	10,905,166	190,000	10,715,166	5,639.56
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					21,265,842	10,132,000	11,133,842	109.89

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 2 月份

一、因112年法定預算尚未經市議會審議通過，爰本月份各表之法定預算數，係依附屬單位預算執行要點第31點準用第22點規定，暫按市府核定數編列。

二、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：短收係場地費收入低於預期。
3. 學雜費收入：超收係繳交111學年第1學期學雜費。
4. 雜項收入：短收係寒假輔導費開課不如預期所致。

三、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：係考績獎金預付尚未轉正、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。

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 2 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				10,435,581	10,621,000	-185,419	-1.75
		累計數				41,255,619	47,298,000	-6,042,381	-12.78
一般行政管理計畫		本月數				5,726,016	6,109,000	-382,984	-6.27
		累計數				17,086,754	21,962,000	-4,875,246	-22.20

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 2 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		1,176,548	1,120,118	1,743,232,655
非理財目的之長期投資						
土地	1,511,593,698					1,511,593,698
土地改良物	21,572,813	9,936,550			278,630	11,357,633
房屋及建築	259,778,667	97,124,347			816,096	161,838,224
機械及設備	54,629,580	43,065,351		38,050	637,450	10,888,729
交通及運輸設備	6,597,300	4,932,704			37,896	1,626,700
雜項設備	50,316,048	28,056,211		1,031,914	-649,954	21,877,877
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					21,405,016
遞耗資產						

- 註： 1.機械及設備：本年度減少數係報廢38,050元(累計折舊37,669元)。
 2.雜項設備：本年度減少數係報廢1,031,914元(累計折舊1,021,584元)。
 3.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷106,584元。

資本資產明細表

中華民國 112 年 2 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			106,584		2,644,778

註： 1.機械及設備：本年度減少數係報廢38,050元(累計折舊37,669元)。
 2.雜項設備：本年度減少數係報廢1,031,914元(累計折舊1,021,584元)。
 3.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷106,584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112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	1,799,212,771	100.00	負 債	2	34,714,274	1.93
流動資產	11	55,980,116	3.11	流動負債	21	27,808,061	1.55
現金	1101	52,829,431	2.94	應付款項	2102	27,808,061	1.55
銀行存款	110102	52,679,431	2.93	應付代收款	210203	27,786,681	1.54
財政局市庫	110102-1	42,855,413	2.38	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,203,711	0.12	其他應付款	210299	21,380	0.00
午餐專戶	110102-3	1,301,407	0.07	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	531,879	0.03	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	5,787,021	0.32	其他負債	28	6,906,213	0.38
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	6,906,213	0.38
應收款項	1103	716,050	0.04	存入保證金	280104	6,906,213	0.38
其他應收款	110398	716,050	0.04	淨資產	3	1,764,498,497	98.07
預付款項	1108	2,434,635	0.14	淨資產	31	1,764,498,497	98.07
預付費用	110804	2,434,635	0.14	淨資產	3101	1,764,498,497	98.07
固定資產	14	1,740,587,877	96.74	累積餘額	310101	1,755,889,997	97.59
土地	1401	1,511,593,698	84.01	本期賸餘	310102	8,608,500	0.48

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	84.01	合計：		1,799,212,771	
土地改良物	1402	11,357,633	0.63				
土地改良物	140201	21,572,813	1.20				
累計折舊-土地改良物	140202	-10,215,180	-0.57				
房屋建築及設備	1404	161,838,224	8.99				
房屋建築及設備	140401	259,778,667	14.44				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-97,940,443	-5.44				
機械及設備	1405	10,888,729	0.61				
機械及設備	140501	54,591,530	3.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-43,702,801	-2.43				
交通及運輸設備	1406	1,626,700	0.09				
交通及運輸設備	140601	6,597,300	0.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,970,600	-0.28				
雜項設備	1407	21,877,877	1.22				

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	49,284,134	2.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-27,406,257	-1.52				
購建中固定資產	1411	21,405,016	1.19				
購建中固定資產	141101	21,405,016	1.19				
無形資產	16	2,644,778	0.15				
無形資產	1601	2,644,778	0.15				
電腦軟體	160102	2,644,778	0.15				
合計：		1,799,212,771					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,657,393	69,247,539
財產收益	17,919	22,419
財產孳息收入	15,000	19,500
廢舊物品售價收入	2,919	2,919
政府撥入收入	16,571,000	68,909,000
公庫撥款收入	16,571,000	68,909,000
教學收入		3,480
學雜費收入		3,480
其他收入	68,474	312,640
雜項收入	68,474	312,640
支出	17,310,270	60,639,039
人事支出	15,531,674	57,531,266
人事支出	15,531,674	57,531,266
業務支出	603,143	769,527
業務支出	603,143	769,527
獎補助支出	24,100	38,900
其他獎補助	24,100	38,900
財產交易損失	10,515	10,711
財產交易損失	10,515	10,711
折舊、折耗及攤銷	1,138,158	2,285,955
固定資產折舊	1,084,866	2,179,371
無形資產攤銷	53,292	106,584
其他支出	2,680	2,680
其他支出	2,680	2,680

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-652,877	8,608,500
期初淨資產		1,755,889,997
解繳公庫		
期末淨資產		1,764,498,497

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

111-12

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 2 月 28 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	69,247,539		69,247,539	收入
財產收入	22,419		22,419	財產收益
政府撥入收入	68,909,000		68,909,000	政府撥入收入
教學收入	3,480		3,480	教學收入
其他收入	312,640		312,640	其他收入
基金用途	58,342,373	2,296,666	60,639,039	支出
用人費用	57,531,266		57,531,266	人事支出
服務費用	644,849	124,678	769,527	業務支出
材料及用品費	76,000	-76,000		
租金、償債、利息及相關手續費	19,888	-19,888		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	67,690	-28,790	38,900	獎補助支出
資產短絀		10,711	10,711	財產交易損失
其他	2,680	2,285,955	2,285,955	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,905,166	-2,296,666	8,608,500	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	21,265,842	1,743,232,655	1,764,498,497	期末淨資產

註：1. 「財產交易損失」之調整數10,711元=處分機械設備財產交易損失381元(原值38,050元，累計折舊37,669元)+處分雜項設備財產交易損失10,330元(原值1,031,914元，累計折舊1,021,584元)。

2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,285,955元=固定資產折舊2,179,371元+電腦軟體攤銷數106,584元。