

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 3 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	19,831,140	19,458,000	373,140	1.92	89,078,679	88,908,000	170,679	0.19
財產收入	445,000	46,190	90,000	-43,810	-48.68	68,609	125,000	-56,391	-45.11
財產處分收入	25,000	400		400		3,319		3,319	
租金收入	420,000	45,790	90,000	-44,210	-49.12	65,290	125,000	-59,710	-47.77
政府撥入收入	216,261,000	17,005,000	17,005,000			85,914,000	85,914,000		
公庫撥款收入	216,261,000	17,005,000	17,005,000			85,914,000	85,914,000		
教學收入	9,806,000	2,209,549	2,103,000	106,549	5.07	2,213,029	2,103,000	110,029	5.23
學雜費收入	9,806,000	2,209,549	2,103,000	106,549	5.07	2,213,029	2,103,000	110,029	5.23
其他收入	3,430,000	570,401	260,000	310,401	119.39	883,041	766,000	117,041	15.28
雜項收入	3,430,000	570,401	260,000	310,401	119.39	883,041	766,000	117,041	15.28
基金用途	231,242,000	19,253,996	18,185,000	1,068,996	5.88	77,596,369	87,445,000	-9,848,631	-11.26
高中及高職教育計畫	149,397,000	12,206,889	11,280,000	926,889	8.22	53,462,508	58,578,000	-5,115,492	-8.73
其他	149,397,000	12,206,889	11,280,000	926,889	8.22	53,462,508	58,578,000	-5,115,492	-8.73
一般行政管理計畫	77,569,000	6,826,107	6,385,000	441,107	6.91	23,912,861	28,347,000	-4,434,139	-15.64
其他	77,569,000	6,826,107	6,385,000	441,107	6.91	23,912,861	28,347,000	-4,434,139	-15.64
建築及設備計畫	4,276,000	221,000	520,000	-299,000	-57.50	221,000	520,000	-299,000	-57.50
購建固定資產	4,276,000	221,000	520,000	-299,000	-57.50	221,000	520,000	-299,000	-57.50
本期賸餘(短絀)	-1,300,000	577,144	1,273,000	-695,856	-54.66	11,482,310	1,463,000	10,019,310	684.85
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					21,842,986	11,405,000	10,437,986	91.52

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 3 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。
3. 雜項收入：超收係高中輔導費提早入帳所致。

二、基金用途：

1. 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。
2. 建築及設備計畫：
 - (1) 擴充改良房屋建築及設備係校舍週邊整修工程因業務需要提前支用149,000元。
 - (2) 購置機械及設備因個人電腦等設備業務單位尚在規劃中故造成落後。
 - (3) 購置雜項設備係飲水機因業務需要提前支用34,000元。

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 3 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				12,206,889	11,280,000	926,889	8.22
		累計數				53,462,508	58,578,000	-5,115,492	-8.73
一般行政管理計畫		本月數				6,826,107	6,385,000	441,107	6.91
		累計數				23,912,861	28,347,000	-4,434,139	-15.64
建築及設備計畫		本月數				221,000	520,000	-299,000	-57.50
		累計數				221,000	520,000	-299,000	-57.50

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 3 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	66,238,328	1,987,733	2,104,950	1,807,674,966
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			417,945	11,218,318
房屋及建築	259,778,667	97,124,347	149,000	149,000	1,224,144	161,430,176
機械及設備	54,629,580	43,065,351	1,613,700	56,550	971,323	12,150,056
交通及運輸設備	6,597,300	4,932,704			56,844	1,607,752
雜項設備	50,316,048	28,056,211	63,128	1,622,307	-565,306	21,265,964
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		6,244,365			27,649,381
遞耗資產						

註：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.房屋及建築：本年度增加數係年度預算149,000元。本年度減少數係工程完工同時減值149,000元。

3.機械及設備：本年度增加數係年度預算38,000元及應付代收款1,575,700元(其中其中教育局委託福山國中辦理統一採購1,503,700元及預付優質化72,000元)。本年度減少數係報廢56,550元(累計折舊55,984元)。

4.雜項設備：本年度增加數係年度預算34,000元及應付代收款29,128元。本年度減少數係報廢1,622,307元(累計折舊1,122,835元)。

5.購建中固定資產：本年度增加數係應付代收款6,244,365元。

6.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷159,876元。

資本資產明細表

中華民國 112 年 3 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			159,876		2,591,486

- 註： 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.房屋及建築：本年度增加數係年度預算149,000元。本年度減少數係工程完工同時減值149,000元。
 3.機械及設備：本年度增加數係年度預算38,000元及應付代收款1,575,700元(其中其中教育局委託福山國中辦理統一採購1,503,700元及預付優質化72,000元)。本年度減少數係報廢56,550元(累計折舊55,984元)。
 4.雜項設備：本年度增加數係年度預算34,000元及應付代收款29,128元。本年度減少數係報廢1,622,307元(累計折舊1,122,835元)。
 5.購建中固定資產：本年度增加數係應付代收款6,244,365元。
 6.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷159,876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 112 年 3 月份

111-6

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														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		2,114,000	1,112,000		3,226,000		149,000		149,000		149,000			
房屋及建築		2,114,000	1,112,000		3,226,000		149,000		149,000		149,000		校舍週邊整修工程因業務需要 提前支用149,000元。	督促業務單位注意改善。
購建中固定資產														
機械及設備		1,280,000			1,280,000	520,000	38,000		38,000	7.31	-482,000	-92.69		
機械及設備		1,280,000			1,280,000	520,000	38,000		38,000	7.31	-482,000	-92.69	因個人電腦等設備業務單位尚 在規劃中故造成落後。	積極趕辦。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		250,000			250,000									
交通及運輸設備		250,000			250,000									
購建中固定資產														
雜項設備		632,000			632,000		34,000		34,000		34,000			
雜項設備		632,000			632,000		34,000		34,000		34,000		飲水機因業務需要提前支 用34,000元。	督促業務單位注意改善。
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		4,276,000	1,112,000		5,388,000	520,000	221,000		221,000	42.50	-299,000	-57.50		

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3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	1,858,404,950	100.00	負 債	2	28,886,998	1.55
流動資產	11	50,729,984	2.73	流動負債	21	24,569,385	1.32
現金	1101	48,946,163	2.63	應付款項	2102	24,569,385	1.32
銀行存款	110102	48,796,163	2.63	應付代收款	210203	24,569,385	1.32
財政局市庫	110102-1	34,950,429	1.88	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	3,401,078	0.18	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	4,338,411	0.23	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	312,768	0.02	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	5,793,477	0.31	其他負債	28	4,317,613	0.23
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	4,317,613	0.23
應收款項	1103	136,000	0.01	存入保證金	280104	4,317,613	0.23
其他應收款	110398	136,000	0.01	淨資產	3	1,829,517,952	98.45
預付款項	1108	1,647,821	0.09	淨資產	31	1,829,517,952	98.45
預付費用	110804	1,647,821	0.09	淨資產	3101	1,829,517,952	98.45
固定資產	14	1,805,083,480	97.13	累積餘額	310101	1,755,889,997	94.48
土地	1401	1,569,761,833	84.47	本期賸餘	310102	73,627,955	3.96

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3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	84.47	合計：		1,858,404,950	
土地改良物	1402	11,218,318	0.60				
土地改良物	140201	21,572,813	1.16				
累計折舊-土地改良物	140202	-10,354,495	-0.56				
房屋建築及設備	1404	161,430,176	8.69				
房屋建築及設備	140401	259,778,667	13.98				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-98,348,491	-5.29				
機械及設備	1405	12,150,056	0.65				
機械及設備	140501	56,186,730	3.02				
累計折舊-機械及設備	140502	-44,036,674	-2.37				
交通及運輸設備	1406	1,607,752	0.09				
交通及運輸設備	140601	6,597,300	0.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,989,548	-0.27				
雜項設備	1407	21,265,964	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3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	48,756,869	2.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-27,490,905	-1.48				
購建中固定資產	1411	27,649,381	1.49				
購建中固定資產	141101	27,649,381	1.49				
無形資產	16	2,591,486	0.14				
無形資產	1601	2,591,486	0.14				
電腦軟體	160102	2,591,486	0.14				
合計：		1,858,404,950					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	85,848,468	155,096,007
財產收益	58,214,325	58,236,744
財產孳息收入	45,790	65,290
廢舊物品售價收入	400	3,319
財產交易利益	58,168,135	58,168,135
政府撥入收入	17,005,000	85,914,000
公庫撥款收入	17,005,000	85,914,000
教學收入	2,209,549	2,213,029
學雜費收入	2,209,549	2,213,029
其他收入	8,419,594	8,732,234
雜項收入	8,419,594	8,732,234
支出	20,829,013	81,468,052
人事支出	18,162,099	75,693,365
人事支出	18,162,099	75,693,365
業務支出	860,199	1,629,726
業務支出	860,199	1,629,726
獎補助支出		38,900
其他獎補助		38,900
財產損失	638,327	649,038
財產交易損失	638,327	649,038
折舊、折耗及攤銷	1,157,690	3,443,645
固定資產折舊	1,104,398	3,283,769
無形資產攤銷	53,292	159,876
其他支出	10,698	13,378
其他支出	10,698	13,378

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	65,019,455	73,627,955
期初淨資產		1,755,889,997
解繳公庫		
期末淨資產		1,829,517,952

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 3 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	89,078,679	66,017,328	155,096,007	收入
財產收入	68,609	58,168,135	58,236,744	財產收益
政府撥入收入	85,914,000		85,914,000	政府撥入收入
教學收入	2,213,029		2,213,029	教學收入
其他收入	883,041	7,849,193	8,732,234	其他收入
基金用途	77,596,369	3,871,683	81,468,052	支出
用人費用	75,693,365		75,693,365	人事支出
服務費用	1,331,520	298,206	1,629,726	業務支出
材料及用品費	221,751	-221,751		
租金、償債、利息及相關手續費	37,425	-37,425		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	77,930	-39,030	38,900	獎補助支出
資產短絀		649,038	649,038	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	221,000	-221,000		
		3,443,645	3,443,645	折舊、折耗及攤銷
其他	13,378		13,378	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,482,310	62,145,645	73,627,955	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	21,842,986	1,807,674,966	1,829,517,952	期末淨資產

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-13

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 3 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7,849,193元=代收款項購建房屋及建築6,244,365元、購置機械及設備1,575,700元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購1,503,700元)、雜項設備29,128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221,000元=購建房屋及建築149,000元+購置機械及設備38,000元+購置雜項設備34,000元。
4. 「財產損失」之調整數649,038元=房屋及建築減值財產交易損失149,000元(原值149,000元，累計折舊0元)+處分機械設備財產交易損失566元(原值56,550元，累計折舊55,984元)+處分雜項設備財產交易損失499,472元(原值1,622,307元，累計折舊1,122,835元)。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,443,645元=固定資產折舊3,283,769元+電腦軟體攤銷數159,876元。