

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 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	229,942,000	16,233,513	16,025,000	208,513	1.30	143,216,812	143,156,000	60,812	0.04
財產收入	445,000	50,080	25,000	25,080	100.32	210,979	240,000	-29,021	-12.09
財產處分收入	25,000					21,019	25,000	-3,981	-15.92
租金收入	420,000	50,080	25,000	25,080	100.32	189,960	215,000	-25,040	-11.65
政府撥入收入	216,261,000	16,000,000	16,000,000			136,797,000	136,797,000		
公庫撥款收入	216,261,000	16,000,000	16,000,000			136,797,000	136,797,000		
教學收入	9,806,000	111,940		111,940		5,207,761	4,903,000	304,761	6.22
學雜費收入	9,806,000	111,940		111,940		5,207,761	4,903,000	304,761	6.22
其他收入	3,430,000	71,493		71,493		1,001,072	1,216,000	-214,928	-17.68
雜項收入	3,430,000	71,493		71,493		1,001,072	1,216,000	-214,928	-17.68
基金用途	231,242,000	18,723,931	17,754,000	969,931	5.46	129,808,126	142,207,000	-12,398,874	-8.72
高中及高職教育計畫	149,397,000	11,250,840	11,037,000	213,840	1.94	87,266,588	93,251,000	-5,984,412	-6.42
其他	149,397,000	11,250,840	11,037,000	213,840	1.94	87,266,588	93,251,000	-5,984,412	-6.42
一般行政管理計畫	77,569,000	6,951,091	6,119,000	832,091	13.60	41,669,938	47,084,000	-5,414,062	-11.50
其他	77,569,000	6,951,091	6,119,000	832,091	13.60	41,669,938	47,084,000	-5,414,062	-11.50
建築及設備計畫	4,276,000	522,000	598,000	-76,000	-12.71	871,600	1,872,000	-1,000,400	-53.44
購建固定資產	4,276,000	522,000	598,000	-76,000	-12.71	871,600	1,872,000	-1,000,400	-53.44
本期賸餘(短絀)	-1,300,000	-2,490,418	-1,729,000	-761,418	44.04	13,408,686	949,000	12,459,686	1,312.93
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					23,769,362	10,891,000	12,878,362	118.25

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 6 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：短收係財產報廢變賣收入低於預期。
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. 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校舍週邊整修工程業務單位規劃中故造成落後。
 - (2) 購置機械及設備因各項補助計畫配合款因申請計畫尚未核定故暫不執行。
 - (3) 購置雜項設備係教育部資本門配合款因申請計畫尚未核定故暫不執行及圖書設備尚未完成核銷程序造成落後。

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 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				11,250,840	11,037,000	213,840	1.94
		累計數				87,266,588	93,251,000	-5,984,412	-6.42
一般行政管理計畫		本月數				6,951,091	6,119,000	832,091	13.60
		累計數				41,669,938	47,084,000	-5,414,062	-11.50
建築及設備計畫		本月數				522,000	598,000	-76,000	-12.71
		累計數				871,600	1,872,000	-1,000,400	-53.44

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 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	1,928,644,484	183,115,163	96,355,749	60,405,329	3,512,707	1,777,967,034
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			835,890	10,800,373
房屋及建築	259,778,667	97,124,347	28,402,051	28,376,451	2,448,483	160,231,437
機械及設備	54,629,580	43,065,351	2,427,700	460,817	1,581,232	11,949,880
交通及運輸設備	6,597,300	4,932,704	140,000		114,994	1,689,602
雜項設備	50,316,048	28,056,211	408,228	3,099,658	-1,467,892	21,036,299
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		6,730,435	28,135,451		
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 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	2,751,362		79,200	332,952		2,497,610

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 6 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.房屋及建築：本年度增加數係年度預算266,600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28,376,451元。
- 3.機械及設備：本年度增加數係年度預算571,000元及應付代收款1,856,700元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購1,503,700元、預付新興科技遠距示範服務70,000元及預付充實一般科目58,000元)。本年度減少數係報廢460,817元(累計折舊456,210元)。
- 4.交通及運輸設備：本年度增加數係應付代收款140,000元(預付新興科技遠距示範服務110,000元)。
- 5.雜項設備：本年度增加數係年度預算34,000元及應付代收款374,228元(預付充實一般科目345,100元)。本年度減少數係報廢3,099,658元(累計折舊2,585,417元)。
- 6.購建中固定資產：本年度增加數係應付代收款6,730,435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。
- 7.電腦軟體：本年度增加數係應付代收款79,200元(教育局委託左營國中辦理統一採購79,200元)。本年度減少數係累計攤銷332,952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 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														
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	400,000	266,600		266,600	66.65	-133,400	-33.35	校舍週邊整修工程業務單位規 劃中故造成落後。	積極趕辦。
房屋及建築		2,114,000	1,112,000		3,226,000	400,000	266,600		266,600	66.65	-133,400	-33.35		
購建中固定資產														
機械及設備		1,280,000	450,000		1,730,000	1,085,000	571,000		571,000	52.63	-514,000	-47.37	各項補助計畫配合款因申請計 畫尚未核定故暫不執行。	督促業務單位注意改善。
機械及設備		1,280,000	450,000		1,730,000	1,085,000	571,000		571,000	52.63	-514,000	-47.37		
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	387,000	34,000		34,000	8.79	-353,000	-91.21	教育部資本門配合款因申請計 畫尚未核定故暫不執行及圖書 設備尚未完成核銷程序造成落 後。	積極趕辦。
雜項設備		632,000			632,000	387,000	34,000		34,000	8.79	-353,000	-91.21		
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		4,276,000	1,562,000		5,838,000	1,872,000	871,600		871,600	46.56	-1,000,400	-53.44		

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	1,833,605,246	100.00	負 債	2	31,868,850	1.74
流動資產	11	55,638,212	3.03	流動負債	21	27,319,139	1.49
現金	1101	54,248,706	2.96	應付款項	2102	27,319,139	1.49
銀行存款	110102	54,098,706	2.95	應付代收款	210203	27,319,139	1.49
財政局市庫	110102-1	42,123,206	2.30	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,472,184	0.13	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,862,897	0.10	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,853,058	0.10	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	5,787,361	0.32	其他負債	28	4,549,711	0.25
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	4,549,711	0.25
應收款項	1103	0	0.00	存入保證金	280104	4,549,711	0.25
其他應收款	110398	0	0.00	淨資產	3	1,801,736,396	98.26
預付款項	1108	1,389,506	0.08	淨資產	31	1,801,736,396	98.26
預付費用	110804	1,389,506	0.08	淨資產	3101	1,801,736,396	98.26
固定資產	14	1,775,469,424	96.83	累積餘額	310101	1,755,889,997	95.76
土地	1401	1,569,761,833	85.61	本期騰餘	310102	45,846,399	2.50

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	1,569,761,833	85.61	合計：		1,833,605,246	
土地改良物	1402	10,800,373	0.59				
土地改良物	140201	21,572,813	1.18				
累計折舊-土地改良物	140202	-10,772,440	-0.59				
房屋建築及設備	1404	160,231,437	8.74				
房屋建築及設備	140401	259,804,267	14.17				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-99,572,830	-5.43				
機械及設備	1405	11,949,880	0.65				
機械及設備	140501	56,596,463	3.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-44,646,583	-2.43				
交通及運輸設備	1406	1,689,602	0.09				
交通及運輸設備	140601	6,737,300	0.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,047,698	-0.28				
雜項設備	1407	21,036,299	1.15				

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	47,624,618	2.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-26,588,319	-1.45				
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	2,497,610	0.14				
無形資產	1601	2,497,610	0.14				
電腦軟體	160102	2,497,610	0.14				
合計：		1,833,605,246					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,762,513	210,565,510
財產收益	50,080	58,379,114
財產孳息收入	50,080	189,960
廢舊物品售價收入		3,319
財產交易利益		58,185,835
政府撥入收入	16,000,000	136,797,000
公庫撥款收入	16,000,000	136,797,000
教學收入	111,940	5,207,761
學雜費收入	111,940	5,207,761
其他收入	600,493	10,181,635
雜項收入	600,493	10,181,635
支出	19,350,493	164,719,111
人事支出	17,291,722	124,661,690
人事支出	17,291,722	124,661,690
業務支出	825,427	4,051,864
業務支出	825,427	4,051,864
獎補助支出	15,400	124,600
其他獎補助	15,400	124,600
財產損失	13,024	28,895,299
財產交易損失	13,024	28,895,299
折舊、折耗及攤銷	1,135,538	6,887,286
固定資產折舊	1,080,046	6,554,334
無形資產攤銷	55,492	332,952
其他支出	69,382	98,372
其他支出	69,382	98,372

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,587,980	45,846,399
期初淨資產		1,755,889,997
解繳公庫		
期末淨資產		1,801,736,396

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

111-13

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 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	143,216,812	67,348,698	210,565,510	收入
財產收入	210,979	58,168,135	58,379,114	財產收益
政府撥入收入	136,797,000		136,797,000	政府撥入收入
教學收入	5,207,761		5,207,761	教學收入
其他收入	1,001,072	9,180,563	10,181,635	其他收入
基金用途	129,808,126	34,910,985	164,719,111	支出
用人費用	124,661,690		124,661,690	人事支出
服務費用	3,233,054	818,810	4,051,864	業務支出
材料及用品費	501,205	-501,205		
租金、償債、利息及相關手續費	187,685	-187,685		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	254,520	-129,920	124,600	獎補助支出
資產短絀		28,895,299	28,895,299	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	871,600	-871,600		
		6,887,286	6,887,286	折舊、折耗及攤銷
其他	98,372		98,372	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,408,686	32,437,713	45,846,399	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	23,769,362	1,777,967,034	1,801,736,396	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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 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9,180,563元=代收款項購建房屋及建築6,730,435元、購置機械及設備1,856,700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140,000元、雜項設備374,228元、電腦軟體79,200元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購79,200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871,600元=購建房屋及建築266,600元+購置機械及設備571,000元+購置雜項設備34,000元。
4. 「財產損失」之調整數28,895,299元=房屋及建築減值財產交易損失28,376,451元(原值28,376,451元，累計折舊0元)+處分機械設備財產交易損失4,607元(原值460,817元，累計折舊456,210元)+處分雜項設備財產交易損失514,241元(原值3,099,658元，累計折舊2,585,417元)。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數6,887,286元=固定資產折舊6,554,334元+電腦軟體攤銷數332,952元。