

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 7 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	19,565,742	19,727,000	-161,258	-0.82	162,782,554	162,883,000	-100,446	-0.06
財產收入	445,000	16,850	35,000	-18,150	-51.86	227,829	275,000	-47,171	-17.15
財產處分收入	25,000	16,850		16,850		37,869	25,000	12,869	51.48
租金收入	420,000		35,000	-35,000	-100.00	189,960	250,000	-60,040	-24.02
政府撥入收入	216,261,000	19,500,000	19,500,000			156,297,000	156,297,000		
公庫撥款收入	216,261,000	19,500,000	19,500,000			156,297,000	156,297,000		
教學收入	9,806,000	275		275		5,208,036	4,903,000	305,036	6.22
學雜費收入	9,806,000	275		275		5,208,036	4,903,000	305,036	6.22
其他收入	3,430,000	48,617	192,000	-143,383	-74.68	1,049,689	1,408,000	-358,311	-25.45
雜項收入	3,430,000	48,617	192,000	-143,383	-74.68	1,049,689	1,408,000	-358,311	-25.45
基金用途	231,242,000	16,495,185	20,171,000	-3,675,815	-18.22	146,303,311	162,378,000	-16,074,689	-9.90
高中及高職教育計畫	149,397,000	10,116,111	13,518,000	-3,401,889	-25.17	97,382,699	106,769,000	-9,386,301	-8.79
其他	149,397,000	10,116,111	13,518,000	-3,401,889	-25.17	97,382,699	106,769,000	-9,386,301	-8.79
一般行政管理計畫	77,569,000	5,827,614	6,653,000	-825,386	-12.41	47,497,552	53,737,000	-6,239,448	-11.61
其他	77,569,000	5,827,614	6,653,000	-825,386	-12.41	47,497,552	53,737,000	-6,239,448	-11.61
建築及設備計畫	4,276,000	551,460		551,460		1,423,060	1,872,000	-448,940	-23.98
購建固定資產	4,276,000	551,460		551,460		1,423,060	1,872,000	-448,940	-23.98
本期賸餘(短絀)	-1,300,000	3,070,557	-444,000	3,514,557	-791.57	16,479,243	505,000	15,974,243	3,163.22
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					26,839,919	10,447,000	16,392,919	156.92

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 7 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. 雜項收入：短收係寒假輔導課開課不如預期及暑期輔導費尚未繳入所致。

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因業務需邀提前支用297,100元。
 - (2) 購置機械及設備因無線網路存取點尚未完成核銷程序造成落後。
 - (3) 購置交通及運輸設備係監視設備因業務需要提前支用25,000元。
 - (4) 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 7 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				10,116,111	13,518,000	-3,401,889	-25.17
		累計數				97,382,699	106,769,000	-9,386,301	-8.79
一般行政管理計畫		本月數				5,827,614	6,653,000	-825,386	-12.41
		累計數				47,497,552	53,737,000	-6,239,448	-11.61
建築及設備計畫		本月數				551,460	0	551,460	0.00
		累計數				1,423,060	1,872,000	-448,940	-23.98

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 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	97,159,859	60,792,779	4,447,076	1,777,449,325
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			975,205	10,661,058
房屋及建築	259,778,667	97,124,347	28,832,551	28,551,451	2,857,480	160,077,940
機械及設備	54,629,580	43,065,351	2,605,600	591,866	1,786,522	11,791,441
交通及運輸設備	6,597,300	4,932,704	165,000		135,064	1,694,532
雜項設備	50,316,048	28,056,211	578,938	3,125,567	-1,307,195	21,020,403
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 7 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	388,444		2,442,118

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 7 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697,100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28,551,451元。
- 3.機械及設備：本年度增加數係年度預算625,250元及應付代收款1,980,350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148,000元及預付充實一般科目103,650元)。本年度減少數係報廢591,866元(累計折舊585,949元)。
- 4.交通及運輸設備：本年度增加數係年度預算25,000元及應付代收款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75,710元及應付代收款503,228元(預付充實一般科目385,100元)。本年度減少數係報廢3,125,567元(累計折舊2,611,067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388,444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 7 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	697,100		697,100	174.28	297,100	74.28		
房屋及建築		2,114,000	1,112,000		3,226,000	400,000	697,100		697,100	174.28	297,100	74.28	校舍週邊整修工程因業務需要 提前支用297,100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	450,000		1,730,000	1,085,000	625,250		625,250	57.63	-459,750	-42.37		
機械及設備		1,280,000	450,000		1,730,000	1,085,000	625,250		625,250	57.63	-459,750	-42.37	無線網路存取點尚未完成核銷 程序故造成落後。	積極趕辦。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		250,000			250,000		25,000		25,000		25,000			
交通及運輸設備		250,000			250,000		25,000		25,000		25,000		監視設備因業務需要提前支 用25,000元。	督促業務單位注意改善。
購建中固定資產														
雜項設備		632,000			632,000	387,000	75,710		75,710	19.56	-311,290	-80.44		
雜項設備		632,000			632,000	387,000	75,710		75,710	19.56	-311,290	-80.44	教育部資本門配合款因申請計 畫尚未核定故暫不執行造成落 後。	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	1,562,000		5,838,000	1,872,000	1,423,060		1,423,060	76.02	-448,940	-23.98		

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7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	1,833,485,727	100.00	負 債	2	29,196,483	1.59
流動資產	11	56,036,402	3.06	流動負債	21	24,388,393	1.33
現金	1101	53,911,491	2.94	應付款項	2102	24,388,393	1.33
銀行存款	110102	53,761,491	2.93	應付代收款	210203	24,388,393	1.33
財政局市庫	110102-1	42,373,696	2.31	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,270,788	0.12	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,360,116	0.07	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,962,823	0.11	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	5,794,068	0.32	其他負債	28	4,808,090	0.26
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	4,808,090	0.26
應收款項	1103	0	0.00	存入保證金	280104	4,808,090	0.26
其他應收款	110398	0	0.00	淨資產	3	1,804,289,244	98.41
預付款項	1108	2,124,911	0.12	淨資產	31	1,804,289,244	98.41
預付費用	110804	2,124,911	0.12	淨資產	3101	1,804,289,244	98.41
固定資產	14	1,775,007,207	96.81	累積餘額	310101	1,755,889,997	95.77
土地	1401	1,569,761,833	85.62	本期賸餘	310102	48,399,247	2.64

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7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	85.62	合計：		1,833,485,727	
土地改良物	1402	10,661,058	0.58				
土地改良物	140201	21,572,813	1.18				
累計折舊-土地改良物	140202	-10,911,755	-0.60				
房屋建築及設備	1404	160,077,940	8.73				
房屋建築及設備	140401	260,059,767	14.18				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-99,981,827	-5.45				
機械及設備	1405	11,791,441	0.64				
機械及設備	140501	56,643,314	3.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-44,851,873	-2.45				
交通及運輸設備	1406	1,694,532	0.09				
交通及運輸設備	140601	6,762,300	0.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,067,768	-0.28				
雜項設備	1407	21,020,403	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7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	47,769,419	2.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-26,749,016	-1.46				
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	2,442,118	0.13				
無形資產	1601	2,442,118	0.13				
電腦軟體	160102	2,442,118	0.13				
合計：		1,833,485,727					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	19,818,392	230,383,902
財產收益	16,850	58,395,964
財產孳息收入		189,960
廢舊物品售價收入	1,250	4,569
財產交易利益	15,600	58,201,435
政府撥入收入	19,500,000	156,297,000
公庫撥款收入	19,500,000	156,297,000
教學收入	275	5,208,036
學雜費收入	275	5,208,036
其他收入	301,267	10,482,902
雜項收入	301,267	10,482,902
支出	17,265,544	181,984,655
人事支出	14,882,321	139,544,011
人事支出	14,882,321	139,544,011
業務支出	1,032,001	5,083,865
業務支出	1,032,001	5,083,865
獎補助支出	8,400	133,000
其他獎補助	8,400	133,000
財產損失	176,569	29,071,868
財產交易損失	176,569	29,071,868
折舊、折耗及攤銷	1,145,250	8,032,536
固定資產折舊	1,089,758	7,644,092
無形資產攤銷	55,492	388,444
其他支出	21,003	119,375
其他支出	21,003	119,375

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	2,552,848	48,399,247
期初淨資產		1,755,889,997
解繳公庫		
期末淨資產		1,804,289,244

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 7 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	162,782,554	67,601,348	230,383,902	收入
財產收入	227,829	58,168,135	58,395,964	財產收益
政府撥入收入	156,297,000		156,297,000	政府撥入收入
教學收入	5,208,036		5,208,036	教學收入
其他收入	1,049,689	9,433,213	10,482,902	其他收入
基金用途	146,303,311	35,681,344	181,984,655	支出
用人費用	139,544,011		139,544,011	人事支出
服務費用	3,876,755	1,207,110	5,083,865	業務支出
材料及用品費	674,779	-674,779		
租金、償債、利息及相關手續費	399,911	-399,911		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	265,420	-132,420	133,000	獎補助支出
資產短絀		29,071,868	29,071,868	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	1,423,060	-1,423,060		
		8,032,536	8,032,536	折舊、折耗及攤銷
其他	119,375		119,375	其他支出
本期賸餘(短絀)	16,479,243	31,920,004	48,399,247	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	26,839,919	1,777,449,325	1,804,289,244	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 7 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9,433,213元=代收款項購建房屋及建築6,730,435元、購置機械及設備1,980,350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140,000元、雜項設備503,228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1,423,060元=購建房屋及建築697,100元+購置機械及設備625,250元+購置交通及設備25,000元+購置雜項設備75,710元。
4. 「財產損失」之調整數29,071,868元=房屋及建築減值財產交易損失28,551,451元(原值28,551,451元，累計折舊0元)+處分機械設備財產交易損失5,917元(原值591,866元，累計折舊585,949元)+處分雜項設備財產交易損失514,500元(原值3,125,567元，累計折舊2,611,067元)。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,032,536元=固定資產折舊7,644,092元+電腦軟體攤銷數388,444元。