

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 8 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	18,521,095	18,135,000	386,095	2.13	181,303,649	181,018,000	285,649	0.16
財產收入	445,000					227,829	275,000	-47,171	-17.15
財產處分收入	25,000					37,869	25,000	12,869	51.48
租金收入	420,000					189,960	250,000	-60,040	-24.02
政府撥入收入	216,261,000	17,529,440	17,600,000	-70,560	-0.40	173,826,440	173,897,000	-70,560	-0.04
公庫撥款收入	216,261,000	17,529,440	17,600,000	-70,560	-0.40	173,826,440	173,897,000	-70,560	-0.04
教學收入	9,806,000					5,208,036	4,903,000	305,036	6.22
學雜費收入	9,806,000					5,208,036	4,903,000	305,036	6.22
其他收入	3,430,000	991,655	535,000	456,655	85.36	2,041,344	1,943,000	98,344	5.06
雜項收入	3,430,000	991,655	535,000	456,655	85.36	2,041,344	1,943,000	98,344	5.06
基金用途	231,242,000	17,033,866	17,995,000	-961,134	-5.34	163,337,177	180,373,000	-17,035,823	-9.44
高中及高職教育計畫	149,397,000	11,172,449	11,876,000	-703,551	-5.92	108,555,148	118,645,000	-10,089,852	-8.50
其他	149,397,000	11,172,449	11,876,000	-703,551	-5.92	108,555,148	118,645,000	-10,089,852	-8.50
一般行政管理計畫	77,569,000	5,714,417	6,119,000	-404,583	-6.61	53,211,969	59,856,000	-6,644,031	-11.10
其他	77,569,000	5,714,417	6,119,000	-404,583	-6.61	53,211,969	59,856,000	-6,644,031	-11.10
建築及設備計畫	4,276,000	147,000		147,000		1,570,060	1,872,000	-301,940	-16.13
購建固定資產	4,276,000	147,000		147,000		1,570,060	1,872,000	-301,940	-16.13
本期賸餘(短絀)	-1,300,000	1,487,229	140,000	1,347,229	962.31	17,966,472	645,000	17,321,472	2,685.50
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					28,327,148	10,587,000	17,740,148	167.57

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 8 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. 公庫撥款收入：短收係下授午餐運輸費調整70,560元。

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要提前支用444,100元。
 - (2) 購置機械及設備因網路交換器等設備業務單位規劃中、數位IP影音廣播伺服器系統及無線網路存取點尚未完成核銷程序故造成落後。
 - (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 8 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				11,172,449	11,876,000	-703,551	-5.92
		累計數				108,555,148	118,645,000	-10,089,852	-8.50
一般行政管理計畫		本月數				5,714,417	6,119,000	-404,583	-6.61
		累計數				53,211,969	59,856,000	-6,644,031	-11.10
建築及設備計畫		本月數				147,000	0	147,000	0.00
		累計數				1,570,060	1,872,000	-301,940	-16.13

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 8 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	97,306,859	61,102,627	5,429,658	1,776,303,895
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			1,114,520	10,521,743
房屋及建築	259,778,667	97,124,347	28,979,551	28,698,451	3,266,477	159,668,943
機械及設備	54,629,580	43,065,351	2,605,600	682,222	2,031,716	11,455,891
交通及運輸設備	6,597,300	4,932,704	165,000	17,000	138,717	1,673,879
雜項設備	50,316,048	28,056,211	578,938	3,125,567	-1,121,772	20,834,980
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 8 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	443,936		2,386,626

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 8 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844,100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28,698,451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元及預付新興科技遠距示範服務148,000元)。本年度減少數係報廢682,222元(累計折舊675,401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)。本年度減少數係報廢17,000元(累計折舊16,830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。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443,936元。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 8 月份

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	844,100		844,100	211.03	444,100	111.03		
房屋及建築		2,114,000	1,112,000		3,226,000	400,000	844,100		844,100	211.03	444,100	111.03	校舍週邊整修工程因業務需要 提前支用444,100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	1,535,000	625,250		625,250	40.73	-909,750	-59.27		
機械及設備		1,280,000	450,000		1,730,000	1,535,000	625,250		625,250	40.73	-909,750	-59.27	網路交換器等設備業務單位規 劃中、數位IP影音廣播伺服器 系統及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	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。	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	2,322,000	1,570,060		1,570,060	67.62	-751,940	-32.38		

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8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	1,833,350,688	100.00	負 債	2	28,719,645	1.57
流動資產	11	57,046,793	3.11	流動負債	21	24,407,688	1.33
現金	1101	55,142,062	3.01	應付款項	2102	24,407,688	1.33
銀行存款	110102	54,992,062	3.00	應付代收款	210203	24,407,688	1.33
財政局市庫	110102-1	43,311,262	2.36	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,283,932	0.12	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,357,616	0.07	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	2,238,253	0.12	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	5,800,999	0.32	其他負債	28	4,311,957	0.24
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	4,311,957	0.24
應收款項	1103	0	0.00	存入保證金	280104	4,311,957	0.24
其他應收款	110398	0	0.00	淨資產	3	1,804,631,043	98.43
預付款項	1108	1,904,731	0.10	淨資產	31	1,804,631,043	98.43
預付費用	110804	1,904,731	0.10	淨資產	3101	1,804,631,043	98.43
固定資產	14	1,773,917,269	96.76	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	48,741,046	2.66

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8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：		1,833,350,688	
土地改良物	1402	10,521,743	0.57				
土地改良物	140201	21,572,813	1.18				
累計折舊-土地改良物	140202	-11,051,070	-0.60				
房屋建築及設備	1404	159,668,943	8.71				
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	-100,390,824	-5.48				
機械及設備	1405	11,455,891	0.62				
機械及設備	140501	56,552,958	3.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-45,097,067	-2.46				
交通及運輸設備	1406	1,673,879	0.09				
交通及運輸設備	140601	6,745,300	0.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,071,421	-0.28				
雜項設備	1407	20,834,980	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8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	-26,934,439	-1.47				
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	2,386,626	0.13				
無形資產	1601	2,386,626	0.13				
電腦軟體	160102	2,386,626	0.13				
合計：		1,833,350,688					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,521,095	248,904,997
財產收益		58,395,964
財產孳息收入		189,960
廢舊物品售價收入		4,569
財產交易利益		58,201,435
政府撥入收入	17,529,440	173,826,440
公庫撥款收入	17,529,440	173,826,440
教學收入		5,208,036
學雜費收入		5,208,036
其他收入	991,655	11,474,557
雜項收入	991,655	11,474,557
支出	18,179,296	200,163,951
人事支出	16,387,279	155,931,290
人事支出	16,387,279	155,931,290
業務支出	483,067	5,566,932
業務支出	483,067	5,566,932
獎補助支出	12,000	145,000
其他獎補助	12,000	145,000
財產損失	148,074	29,219,942
財產交易損失	148,074	29,219,942
折舊、折耗及攤銷	1,144,356	9,176,892
固定資產折舊	1,088,864	8,732,956
無形資產攤銷	55,492	443,936
其他支出	4,520	123,895
其他支出	4,520	123,895

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	341,799	48,741,046
期初淨資產		1,755,889,997
解繳公庫		
期末淨資產		1,804,631,043

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 8 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	181,303,649	67,601,348	248,904,997	收入
財產收入	227,829	58,168,135	58,395,964	財產收益
政府撥入收入	173,826,440		173,826,440	政府撥入收入
教學收入	5,208,036		5,208,036	教學收入
其他收入	2,041,344	9,433,213	11,474,557	其他收入
基金用途	163,337,177	36,826,774	200,163,951	支出
用人費用	155,931,290		155,931,290	人事支出
服務費用	4,271,986	1,294,946	5,566,932	業務支出
材料及用品費	745,819	-745,819		
租金、償債、利息及相關手續費	416,707	-416,707		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	277,420	-132,420	145,000	獎補助支出
資產短絀		29,219,942	29,219,942	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	1,570,060	-1,570,060		
		9,176,892	9,176,892	折舊、折耗及攤銷
其他	123,895		123,895	其他支出
本期賸餘(短絀)	17,966,472	30,774,574	48,741,046	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	28,327,148	1,776,303,895	1,804,631,043	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 8 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1,570,060元=購建房屋及建築844,100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29,219,942元=房屋及建築減值財產交易損失28,698,451元(原值28,698,451元，累計折舊0元)+處分機械設備財產交易損失6,821元(原值682,222元，累計折舊675,401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)+處分交通及運輸設備財產交易損失170元(原值17,000元，累計折舊16,830元)。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數9,176,892元=固定資產折舊8,732,956元+電腦軟體攤銷數443,936元。