

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學

101-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 10 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	390,139,000	45,200,202	60,919,000	-15,718,798	-25.80	366,903,502	384,852,000	-17,948,498	-4.66
徵收及依法分配收入		30,000		30,000		32,488		32,488	
違規罰款收入		30,000		30,000		32,488		32,488	
財產收入	1,396,000	48,160	119,000	-70,840	-59.53	1,448,755	1,179,000	269,755	22.88
財產處分收入	10,000		2,000	-2,000	-100.00	77,560	10,000	67,560	675.60
租金收入	1,386,000	48,160	117,000	-68,840	-58.84	1,371,195	1,169,000	202,195	17.30
政府撥入收入	341,848,000	45,113,000	45,113,000			341,848,000	341,848,000		
公庫撥款收入	341,848,000	45,113,000	45,113,000			341,848,000	341,848,000		
教學收入	41,500,000	2,002	15,684,000	-15,681,998	-99.99	21,067,730	36,434,000	-15,366,270	-42.18
學雜費收入	41,500,000	2,002	15,684,000	-15,681,998	-99.99	21,067,730	36,434,000	-15,366,270	-42.18
其他收入	5,395,000	7,040	3,000	4,040	134.67	2,506,529	5,391,000	-2,884,471	-53.51
雜項收入	5,395,000	7,040	3,000	4,040	134.67	2,506,529	5,391,000	-2,884,471	-53.51
基金用途	390,139,000	30,211,749	59,740,000	-29,528,251	-49.43	333,705,113	382,719,000	-49,013,887	-12.81
高中及高職教育計畫	249,107,000	18,822,646	30,334,000	-11,511,354	-37.95	213,118,436	243,320,000	-30,201,564	-12.41
其他	249,107,000	18,822,646	30,334,000	-11,511,354	-37.95	213,118,436	243,320,000	-30,201,564	-12.41
一般行政管理計畫	126,734,000	10,521,475	22,557,000	-12,035,525	-53.36	114,406,627	125,501,000	-11,094,373	-8.84
其他	126,734,000	10,521,475	22,557,000	-12,035,525	-53.36	114,406,627	125,501,000	-11,094,373	-8.84
建築及設備計畫	14,298,000	867,628	6,849,000	-5,981,372	-87.33	6,180,050	13,898,000	-7,717,950	-55.53
購建固定資產	14,298,000	867,628	6,849,000	-5,981,372	-87.33	6,180,050	13,898,000	-7,717,950	-55.53
本期賸餘(短絀)		14,988,453	1,179,000	13,809,453	1,171.29	33,198,389	2,133,000	31,065,389	1,456.42
期初基金餘額	70,145,000					76,216,267	70,145,000	6,071,267	8.66
解繳公庫									
期末基金餘額	70,145,000					109,414,656	72,278,000	37,136,656	51.38

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學

101-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 10 月份

本年度截至本月累計實際數與預算數差異逾10%原因：

(一)基金來源：

1. 違規罰款收入：係廠商違約所致。
2. 財產處分收入：係財產及物品變賣較預期佳所致。
3. 租金收入：係體育館等其他場地租借較預期佳所致。
4. 學雜費收入：係113-1學期免學費補助尚未撥入及收取雜費尚未繳庫所致。
5. 雜項收入：係收取113-1學期各項輔導費尚未繳庫所致。

(二)基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：係教師(官)112學年度考績獎金尚未轉正所致。
2. 建築及設備計畫：主要係執行以前年度保留等案計2,837,441元；排水溝及活動中心2F整修工程等案5,803,000元執行中；實驗桌等設備4,240,031元採購中；置物櫃等設備459,040元尚未執行。

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學

101-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 10 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				18,822,646	30,334,000	-11,511,354	-37.95
		累計數				213,118,436	243,320,000	-30,201,564	-12.41
一般行政管理計畫		本月數				10,521,475	22,557,000	-12,035,525	-53.36
		累計數				114,406,627	125,501,000	-11,094,373	-8.84
建築及設備計畫		本月數				867,628	6,849,000	-5,981,372	-87.33
		累計數				6,180,050	13,898,000	-7,717,950	-55.53

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學

101-4

資本資產明細表

中華民國 113 年 10 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	5,459,004,103	516,956,816	54,535,480	15,002,567	10,874,434	4,970,705,766
非理財目的之長期投資						
土地	4,573,048,782		32,290,233			4,605,339,015
土地改良物	31,630,026	29,686,876	15,307,396	2,304,963	-660,583	15,606,166
房屋及建築	456,784,012	302,242,273	2,865,781	2,865,781	5,364,690	149,177,049
機械及設備	96,284,381	79,589,469	1,109,000	3,618,897	1,223,911	12,961,104
交通及運輸設備	21,619,653	13,894,763	151,000	235,625	1,473,490	6,166,775
雜項設備	123,977,756	91,543,435	2,621,951	1,559,308	3,472,926	30,024,038
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	153,445,419		95,619	3,716,888		149,824,150
遞耗資產						

註：

資本資產明細表

中華民國 113 年 10 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	2,214,074		94,500	701,105		1,607,469

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立高雄高級中學

101-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 10 月份

- 1.土地：增加數係調整公告現值32,290,233元。
- 2.土地改良物：增加數係增置15,307,396元(預算7,739元、應付代收款11,587,769元、期初購建中轉入3,711,888元)；減少數係減值2,304,963元(累計折舊2,281,913元)。
- 3.房屋及建築：增加數係增置2,865,781元(預算2,720,781元、應付代收款140,000元、期初購建中轉入5,000元)；減少數係減值2,865,781元。
- 4.機械及設備：增加數係增置1,109,000元(預算582,960元、應付代收款406,040元、受贈款120,000元)；減少數係報廢3,618,897元(累計折舊3,582,705元)。
- 5.交通及運輸設備：增加數係預算增置151,000元；減少數係報廢235,625元(累計折舊233,269元)。
- 6.雜項設備：增加數係預算增置2,621,951元；減少數係報廢1,559,308元(累計折舊1,302,289元)。
- 7.購建中固定資產：增加數係預算增置95,619元；減少數係完工轉列-土地改良物3,711,888元及房屋及建築5,000元。
- 8.電腦軟體：增加數係預算增置94,500元；減少數係攤銷數701,105元。

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 10 月份

101-7

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		3,234,000		-82,628	3,151,372	3,151,372	7,739		7,739	0.25	-3,143,633	-99.75		
土地改良物		3,234,000		-82,628	3,151,372	3,151,372	7,739		7,739	0.25	-3,143,633	-99.75	係排水溝整修工程規劃設計中。	積極辦理。
購建中固定資產														
房屋及建築	4,084,184	2,569,000		82,628	6,735,812	6,735,812	2,816,400		2,816,400	41.81	-3,919,412	-58.19		
房屋及建築	4,084,184	2,569,000		82,628	6,735,812	6,735,812	2,720,781		2,720,781	40.39	-4,015,031	-59.61	係第七棟新建工程保留案及活動中心2F整修工程履約中。	積極辦理。
購建中固定資產							95,619		95,619		95,619		係第七棟新建工程(公共藝術—工管費)，完工後再行轉列。	積極辦理。
機械及設備		3,184,000		39,960	3,223,960	3,223,960	582,960		582,960	18.08	-2,641,000	-81.92		
機械及設備		3,184,000		39,960	3,223,960	3,223,960	582,960		582,960	18.08	-2,641,000	-81.92	係電子天平等設備2,641,000元採購中。	積極辦理。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		135,000		16,000	151,000	151,000	151,000		151,000	100.00				
交通及運輸設備		135,000		16,000	151,000	151,000	151,000		151,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備	104,113	5,176,000		-55,960	5,224,153	4,824,153	2,621,951		2,621,951	54.35	-2,202,202	-45.65		
雜項設備	104,113	5,176,000		-55,960	5,224,153	4,824,153	2,621,951		2,621,951	54.35	-2,202,202	-45.65	主要係實驗桌等設備1,599,031元採購中；置物櫃等設備459,040元尚未執行。	積極辦理。
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計	4,188,297	14,298,000			18,486,297	18,086,297	6,180,050		6,180,050	34.17	-11,906,247	-65.83		

高雄市教育發展基金 — 高雄市立高雄高級中學

平衡表

中華民國113年10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	5,170,231,628	100.00	負 債	2	90,111,206	1.74
流動資產	11	199,525,862	3.86	流動負債	21	80,825,464	1.56
現金	1101	177,116,200	3.43	應付款項	2102	80,825,464	1.56
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	80,825,464	1.56
銀行存款	110102	176,966,200	3.42	應付費用	210204	0	0.00
財政局市庫	110102-1	120,421,106	2.33	應付工程款	210206	0	0.00
保管金	110102-2	3,059,192	0.06	其他應付款	210299	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	17,327	0.00	預收款項	2106	0	0.00
其他專戶	110102-5	53,468,575	1.03	預收收入	210602	0	0.00
零用及週轉金	110103	150,000	0.00	其他負債	28	9,285,742	0.18
應收款項	1103	440,000	0.01	什項負債	2801	9,285,742	0.18
其他應收款	110398	440,000	0.01	存入保證金	280104	1,137,540	0.02
預付款項	1108	21,969,662	0.42	暫收及待結轉帳項	280108	8,148,202	0.16
預付費用	110804	21,969,662	0.42	淨資產	3	5,080,120,422	98.26
固定資產	14	4,969,098,297	96.11	淨資產	31	5,080,120,422	98.26
土地	1401	4,605,339,015	89.07	淨資產	3101	5,080,120,422	98.26

信託代理與保證資產 911,360

保證品 911,360

信託代理與保證負債

應付保證品

911,360

911,360

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

信託代理與保證資產(負債)：911,360元，係廠商以定期存單繳納場地租賃履約保證金492,900元，工程保固保證金418,460元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立高雄高級中學

平衡表

中華民國113年10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	4,605,339,015	89.07	累積餘額	310101	5,018,263,554	97.06
土地改良物	1402	15,606,166	0.30	本期賸餘	310102	29,566,635	0.57
土地改良物	140201	44,632,459	0.86	淨資產調整數	310104	32,290,233	1.00
累計折舊-土地改良物	140202	-29,026,293	-0.56	合計：		5,170,231,628	
房屋建築及設備	1404	149,177,049	2.89				
房屋建築及設備	140401	456,784,012	8.83				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-307,606,963	-5.95				
機械及設備	1405	12,961,104	0.25				
機械及設備	140501	93,774,484	1.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-80,813,380	-1.56				
交通及運輸設備	1406	6,166,775	0.12				
交通及運輸設備	140601	21,535,028	0.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-15,368,253	-0.30				
雜項設備	1407	30,024,038	0.58				

信託代理與保證資產 911,360

保證品 911,360

信託代理與保證負債

應付保證品

911,360

911,360

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

信託代理與保證資產(負債)：911,360元，係廠商以定期存單繳納場地租賃履約保證金492,900元，工程保固保證金418,460元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立高雄高級中學

平衡表

中華民國113年10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	125,040,399	2.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-95,016,361	-1.84				
購建中固定資產	1411	149,824,150	2.90				
購建中固定資產	141101	149,824,150	2.90				
無形資產	16	1,607,469	0.03				
無形資產	1601	1,607,469	0.03				
電腦軟體	160102	1,607,469	0.03				
合計：		5,170,231,628					

信託代理與保證資產 911,360

保證品 911,360

信託代理與保證負債

應付保證品

911,360

911,360

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

信託代理與保證資產(負債)：911,360元，係廠商以定期存單繳納場地租賃履約保證金492,900元，工程保固保證金418,460元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立高雄高級中學

收入支出表

中華民國113年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	45,200,202	379,157,311
徵收及依法分配收入	30,000	32,488
違規罰款收入	30,000	32,488
財產收益	48,160	1,448,755
財產孳息收入	48,160	1,371,195
廢舊物品售價收入		2,940
財產交易利益		74,620
政府撥入收入	45,113,000	341,848,000
公庫撥款收入	45,113,000	341,848,000
教學收入	2,002	21,067,730
學雜費收入	2,002	21,067,730
其他收入	7,040	14,760,338
受贈收入		120,000
雜項收入	7,040	14,640,338
支出	31,398,539	349,590,676
人事支出	25,535,013	304,658,488
人事支出	25,535,013	304,658,488
業務支出	3,218,306	19,545,988
業務支出	3,218,306	19,545,988
獎補助支出	435,000	1,341,380
其他獎補助	435,000	1,341,380
財產損失	252,283	3,184,398
財產交易損失	252,283	3,184,398
折舊、折耗及攤銷	1,802,135	18,975,715
固定資產折舊	1,739,245	18,274,610
無形資產攤銷	62,890	701,105
其他支出	155,802	1,884,707
其他支出	155,802	1,884,707

高雄市教育發展基金 — 高雄市立高雄高級中學

收入支出表

中華民國113年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	13,801,663	29,566,635
期初淨資產		5,018,263,554
解繳公庫		
淨資產調整數		32,290,233
期末淨資產		5,080,120,422

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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—高雄市立高雄高級中學

101-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 10 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	366,903,502	12,253,809	379,157,311	收入
徵收及依法分配收入	32,488		32,488	徵收及依法分配收入
財產收入	1,448,755		1,448,755	財產收益
政府撥入收入	341,848,000		341,848,000	政府撥入收入
教學收入	21,067,730		21,067,730	教學收入
其他收入	2,506,529	12,253,809	14,760,338	其他收入
基金用途	333,705,113	15,885,563	349,590,676	支出
用人費用	304,658,488		304,658,488	人事支出
服務費用	15,270,964	4,275,024	19,545,988	業務支出
材料及用品費	3,131,974	-3,131,974		
租金、償債、利息及相關手續費	409,528	-409,528		
稅捐及規費(強制費)	450	-450		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,074,452	-733,072	1,341,380	獎補助支出
資產短絀		3,184,398	3,184,398	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及營舍與設施工程支出	6,274,550	-6,274,550		
其他	1,884,707	18,975,715	18,975,715	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	33,198,389	-3,631,754	1,884,707	其他支出
期初基金餘額	76,216,267	29,566,635	29,566,635	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		4,942,047,287	5,018,263,554	期初淨資產
期末基金餘額	109,414,656	32,290,233	32,290,233	解繳公庫
		4,970,705,766	5,080,120,422	淨資產調整數
				期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 10 月份

1. 「其他收入」之調整數12,253,809元=代收款項購置土地改良物11,587,769元+代收款項購置房屋及建築140,000元+代收款項購置機械及設備406,040元+受贈款購置機械及設備120,000元。
2. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」之調整數6,274,550元=購置土地改良物7,739元+購置房屋及建築2,720,781元+購置機械及設備582,960元+購置交通及運輸設備151,000元+購置雜項設備2,621,951元+購置購建中固定資產95,619元+購置電腦軟體94,500元。
3. 「財產損失」之調整數3,184,398元=處分土地改良物財產交易損失23,050元(原值2,304,963元，累計折舊2,281,913元)+房屋及建築財產減損2,865,781元+處分機械及設備財產交易損失36,192元(原值3,618,897元，累計折舊3,582,705元)+處分交通及運輸設備財產交易損失2,356元(原值235,625元，累計折舊233,269元)+處分雜項設備財產交易損失257,019元(原值1,559,308元，累計折舊1,302,289元)。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數18,975,715元=固定資產折舊18,274,610元+電腦軟體攤銷數701,105元。
5. 「淨資產調整數」32,290,233元=土地公告現值增加32,290,233元。

