

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 11 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	7,241,238	5,260,000	1,981,238	37.67	374,144,740	390,112,000	-15,967,260	-4.09
徵收及依法分配收入						32,488		32,488	
違規罰款收入						32,488		32,488	
財產收入	1,396,000	215,498	192,000	23,498	12.24	1,664,253	1,371,000	293,253	21.39
財產處分收入	10,000	16,583		16,583		94,143	10,000	84,143	841.43
租金收入	1,386,000	198,915	192,000	6,915	3.60	1,570,110	1,361,000	209,110	15.36
政府撥入收入	341,848,000					341,848,000	341,848,000		
公庫撥款收入	341,848,000					341,848,000	341,848,000		
教學收入	41,500,000	5,013,364	5,066,000	-52,636	-1.04	26,081,094	41,500,000	-15,418,906	-37.15
學雜費收入	41,500,000	5,013,364	5,066,000	-52,636	-1.04	26,081,094	41,500,000	-15,418,906	-37.15
其他收入	5,395,000	2,012,376	2,000	2,010,376	100,518.80	4,518,905	5,393,000	-874,095	-16.21
雜項收入	5,395,000	2,012,376	2,000	2,010,376	100,518.80	4,518,905	5,393,000	-874,095	-16.21
基金用途	390,139,000	33,982,212	3,331,000	30,651,212	920.18	367,687,325	386,050,000	-18,362,675	-4.76
高中及高職教育計畫	249,107,000	22,322,865	2,844,000	19,478,865	684.91	235,441,301	246,164,000	-10,722,699	-4.36
其他	249,107,000	22,322,865	2,844,000	19,478,865	684.91	235,441,301	246,164,000	-10,722,699	-4.36
一般行政管理計畫	126,734,000	10,321,847	487,000	9,834,847	2,019.48	124,728,474	125,988,000	-1,259,526	-1.00
其他	126,734,000	10,321,847	487,000	9,834,847	2,019.48	124,728,474	125,988,000	-1,259,526	-1.00
建築及設備計畫	14,298,000	1,337,500		1,337,500		7,517,550	13,898,000	-6,380,450	-45.91
購建固定資產	14,298,000	1,337,500		1,337,500		7,517,550	13,898,000	-6,380,450	-45.91
本期賸餘(短絀)		-26,740,974	1,929,000	-28,669,974	-1,486.26	6,457,415	4,062,000	2,395,415	58.97
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					82,673,682	74,207,000	8,466,682	11.41

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 11 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所致。
5. 雜項收入：係各項輔導費等較預期差所致。

(二)基金用途：

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2,774,000元驗收完成待付款；圖書等設備322,031元採購中。

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 11 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				22,322,865	2,844,000	19,478,865	684.91
		累計數				235,441,301	246,164,000	-10,722,699	-4.36
一般行政管理計畫		本月數				10,321,847	487,000	9,834,847	2019.48
		累計數				124,728,474	125,988,000	-1,259,526	-1.00
建築及設備計畫		本月數				1,337,500	0	1,337,500	0.00
		累計數				7,517,550	13,898,000	-6,380,450	-45.91

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 11 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	56,992,526	15,145,423	12,624,776	4,971,269,614
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	-498,450	15,444,033
房屋及建築	456,784,012	302,242,273	2,865,781	2,865,781	5,901,159	148,640,580
機械及設備	96,284,381	79,589,469	2,487,000	3,618,897	1,642,121	13,920,894
交通及運輸設備	21,619,653	13,894,763	151,000	235,625	1,620,554	6,019,711
雜項設備	123,977,756	91,543,435	2,677,451	1,597,308	3,959,392	29,555,072
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：

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學

101-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 11 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		1,118,046	805,961		2,526,159

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 11 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2,487,000元(預算1,902,960元、應付代收款464,040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2,677,451元(扣除支出收回38,000元實際支出2,639,451元)；減少數係報廢1,559,308元(累計折舊1,302,289元)、支出收回減值38,000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：增加數係增置1,118,046元(預算717,528元、應付代收款400,518元)；減少數係攤銷數805,961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 11 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	4,278,500	-82,628	7,429,872	3,151,372	7,739			7,739	0.25	-3,143,633	-99.75		
土地改良物		3,234,000	4,278,500	-82,628	7,429,872	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		93,960	3,277,960	3,277,960	1,902,960			1,902,960	58.05	-1,375,000	-41.95		
機械及設備		3,184,000		93,960	3,277,960	3,277,960	1,902,960			1,902,960	58.05	-1,375,000	-41.95	係電子天平等設備驗收完成待付款。	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		-109,960	5,170,153	4,770,153	2,639,451			2,639,451	55.33	-2,130,702	-44.67		
雜項設備	104,113	5,176,000		-109,960	5,170,153	4,770,153	2,639,451			2,639,451	55.33	-2,130,702	-44.67	係實驗桌等設備 1,390,000元驗收完成待付 款；圖書等設備322,031元採 購中。	積極辦理。
購建中固定資產															
其他															
其他															
總計	4,188,297	14,298,000	4,278,500		22,764,797	18,086,297	7,517,550			7,517,550	41.56	-10,568,747	-58.44		

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11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	5,151,747,499	100.00	負 債	2	97,804,203	1.90
流動資產	11	180,477,885	3.50	流動負債	21	96,786,213	1.88
現金	1101	157,798,467	3.06	應付款項	2102	96,786,213	1.88
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	96,786,213	1.88
銀行存款	110102	157,648,467	3.06	應付費用	210204	0	0.00
財政局市庫	110102-1	108,952,607	2.11	應付工程款	210206	0	0.00
保管金	110102-2	2,715,019	0.05	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	45,963,514	0.89	預收收入	210602	0	0.00
零用及週轉金	110103	150,000	0.00	其他負債	28	1,017,990	0.02
應收款項	1103	492,000	0.01	什項負債	2801	1,017,990	0.02
其他應收款	110398	492,000	0.01	存入保證金	280104	1,017,990	0.02
預付款項	1108	22,187,418	0.43	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	22,187,418	0.43	淨資產	3	5,053,943,296	98.10
固定資產	14	4,968,743,455	96.45	淨資產	31	5,053,943,296	98.10
土地	1401	4,605,339,015	89.39	淨資產	3101	5,053,943,296	98.10

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

911,360

應付保證品

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11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	4,605,339,015	89.39	累積餘額	310101	5,018,263,554	97.41
土地改良物	1402	15,444,033	0.30	本期賸餘	310102	3,389,509	0.07
土地改良物	140201	44,632,459	0.87	淨資產調整數	310104	32,290,233	1.00
累計折舊-土地改良物	140202	-29,188,426	-0.57	合計：		5,151,747,499	
房屋建築及設備	1404	148,640,580	2.89				
房屋建築及設備	140401	456,784,012	8.87				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-308,143,432	-5.98				
機械及設備	1405	13,920,894	0.27				
機械及設備	140501	95,152,484	1.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-81,231,590	-1.58				
交通及運輸設備	1406	6,019,711	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	-15,515,317	-0.30				
雜項設備	1407	29,555,072	0.57				

信託代理與保證資產

911,360

信託代理與保證負債

911,360

保證品

911,360

應付保證品

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11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	125,057,899	2.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-95,502,827	-1.85				
購建中固定資產	1411	149,824,150	2.91				
購建中固定資產	141101	149,824,150	2.91				
無形資產	16	2,526,159	0.05				
無形資產	1601	2,526,159	0.05				
電腦軟體	160102	2,526,159	0.05				
合計：		5,151,747,499					

信託代理與保證資產

911,360

信託代理與保證負債

911,360

保證品

911,360

應付保證品

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,699,756	386,857,067
徵收及依法分配收入		32,488
違規罰款收入		32,488
財產收益	215,498	1,664,253
財產孳息收入	198,915	1,570,110
廢舊物品售價收入	1,001	3,941
財產交易利益	15,582	90,202
政府撥入收入		341,848,000
公庫撥款收入		341,848,000
教學收入	5,013,364	26,081,094
學雜費收入	5,013,364	26,081,094
其他收入	2,470,894	17,231,232
受贈收入		120,000
雜項收入	2,470,894	17,111,232
支出	33,876,882	383,467,558
人事支出	28,832,663	333,491,151
人事支出	28,832,663	333,491,151
業務支出	2,873,348	22,419,336
業務支出	2,873,348	22,419,336
獎補助支出	144,040	1,485,420
其他獎補助	144,040	1,485,420
財產損失		3,184,398
財產交易損失		3,184,398
折舊、折耗及攤銷	1,855,198	20,830,913
固定資產折舊	1,750,342	20,024,952
無形資產攤銷	104,856	805,961
其他支出	171,633	2,056,340
其他支出	171,633	2,056,340

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-26,177,126	3,389,509
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		5,053,943,296

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 11 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	374,144,740	12,712,327	386,857,067	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	1,664,253		1,664,253	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	26,081,094		26,081,094	教學收入
其他收入	4,518,905	12,712,327	17,231,232	其他收入
基金用途	367,687,325	15,780,233	383,467,558	支出
用人費用	333,491,151		333,491,151	人事支出
服務費用	17,696,521	4,722,815	22,419,336	業務支出
材料及用品費	3,453,979	-3,453,979		
租金、償債、利息及相關手續費	473,158	-473,158		
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	2,280,648	-795,228	1,485,420	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	8,235,078	-8,235,078		
		20,830,913	20,830,913	折舊、折耗及攤銷
其他	2,056,340		2,056,340	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,457,415	-3,067,906	3,389,509	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	76,216,267	4,942,047,287	5,018,263,554	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		32,290,233	32,290,233	淨資產調整數
期末基金餘額	82,673,682	4,971,269,614	5,053,943,296	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 11 月份

1. 「其他收入」之調整數12,712,327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464,040元+受贈款購置機械及設備120,000元+代收款項購置電腦軟體400,518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8,235,078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1,902,960元+購置交通及運輸設備151,000元+購置雜項設備2,639,451元+購置購建中固定資產95,619元+購置電腦軟體717,528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20,830,913元=固定資產折舊20,024,952元+電腦軟體攤銷數805,961元。
5. 「淨資產調整數」32,290,233元=土地公告現值增加32,290,233元。