

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 12 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	15,820,986	27,000	15,793,986	58,496.24	389,965,726	390,139,000	-173,274	-0.04
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	311,900	25,000	286,900	1,147.60	1,976,153	1,396,000	580,153	41.56
財產處分收入	10,000	5,700		5,700		99,843	10,000	89,843	898.43
租金收入	1,386,000	306,200	25,000	281,200	1,124.80	1,876,310	1,386,000	490,310	35.38
政府撥入收入	341,848,000	-304,576		-304,576		341,543,424	341,848,000	-304,576	-0.09
公庫撥款收入	341,848,000	-304,576		-304,576		341,543,424	341,848,000	-304,576	-0.09
教學收入	41,500,000	15,973,520		15,973,520		42,054,614	41,500,000	554,614	1.34
學雜費收入	41,500,000	15,973,520		15,973,520		42,054,614	41,500,000	554,614	1.34
其他收入	5,395,000	-159,858	2,000	-161,858	-8,092.90	4,359,047	5,395,000	-1,035,953	-19.20
雜項收入	5,395,000	-159,858	2,000	-161,858	-8,092.90	4,359,047	5,395,000	-1,035,953	-19.20
基金用途	390,139,000	14,405,378	4,089,000	10,316,378	252.30	382,092,703	390,139,000	-8,046,297	-2.06
高中及高職教育計畫	249,107,000	7,301,101	2,943,000	4,358,101	148.08	242,742,402	249,107,000	-6,364,598	-2.55
其他	249,107,000	7,301,101	2,943,000	4,358,101	148.08	242,742,402	249,107,000	-6,364,598	-2.55
一般行政管理計畫	126,734,000	1,299,213	746,000	553,213	74.16	126,027,687	126,734,000	-706,313	-0.56
其他	126,734,000	1,299,213	746,000	553,213	74.16	126,027,687	126,734,000	-706,313	-0.56
建築及設備計畫	14,298,000	5,805,064	400,000	5,405,064	1,351.27	13,322,614	14,298,000	-975,386	-6.82
購建固定資產	14,298,000	5,805,064	400,000	5,405,064	1,351.27	13,322,614	14,298,000	-975,386	-6.82
本期賸餘(短絀)		1,415,608	-4,062,000	5,477,608	-134.85	7,873,023		7,873,023	
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					84,089,290	70,145,000	13,944,290	19.88

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 12 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. 公庫撥款收入：係繳回113年度教職員（工）健檢費82,500元、水域安全救生員3,672元、藝才資優班218,404元等下授經費賸餘款所致。
5. 雜項收入：係教師甄選報名費及課後輔導費較預期差所致。

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 12 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				7,301,101	2,943,000	4,358,101	148.08
		累計數				242,742,402	249,107,000	-6,364,598	-2.55
一般行政管理計畫		本月數				1,299,213	746,000	553,213	74.16
		累計數				126,027,687	126,734,000	-706,313	-0.56
建築及設備計畫		本月數				5,805,064	400,000	5,405,064	1351.27
		累計數				13,322,614	14,298,000	-975,386	-6.82

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 12 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	64,594,630	17,109,841	13,992,757	4,975,539,319
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	-336,343	15,281,926
房屋及建築	456,784,012	302,242,273	4,280,118	4,280,118	6,437,628	148,104,111
機械及設備	96,284,381	79,589,469	5,802,331	3,725,147	1,988,335	16,783,761
交通及運輸設備	21,619,653	13,894,763	505,200	455,498	1,550,099	6,224,493
雜項設備	123,977,756	91,543,435	4,568,732	1,715,800	4,353,038	30,934,215
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		114,119	3,716,888		149,842,650
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 12 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		1,726,501	911,427		3,029,148

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 12 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、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4,280,118元(預算4,135,118元、應付代收款140,000元、購建中轉入5,000元)；減少數係減值4,280,118元。
- 4.機械及設備：增加數係增置5,802,331元(預算4,524,706元、應付代收款963,173元、受贈款314,452元)；減少數係報廢3,725,147元(累計折舊3,687,892元)。
- 5.交通及運輸設備：增加數係增置505,200元(預算252,000元、應付代收款139,800元、受贈款113,400元)；減少數係報廢455,498元(累計折舊450,943元)。
- 6.雜項設備：增加數係增置4,568,732元[預算4,326,932元(扣除支出收回38,000元、實際支出4,288,932元)、應付代收款50,000元、受贈款191,800元]；；減少數係報廢1,677,800元(累計折舊1,419,596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114,119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1,726,501元(預算1,325,983元、應付代收款400,518元)；減少數係攤銷數901,556元，報廢9,871元。

單位：新臺幣元

[illegible]

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學

101-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 12 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	%		
總計	4,188,297	14,298,000	4,278,500		22,764,797	22,764,797	11,468,477	1,854,137	13,322,614	58.52	-9,442,183	-41.48		

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12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	5,125,235,388	100.00	負 債	2	65,606,779	1.28
流動資產	11	149,696,069	2.92	流動負債	21	64,542,613	1.26
現金	1101	149,312,340	2.91	應付款項	2102	64,315,972	1.25
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	61,457,864	1.20
銀行存款	110102	149,312,340	2.91	應付費用	210204	699,395	0.01
財政局市庫	110102-1	103,307,768	2.02	應付工程款	210206	1,413,137	0.03
保管金	110102-2	158,872	0.00	其他應付款	210299	745,576	0.01
教育儲蓄戶	110102-4	17,379	0.00	預收款項	2106	226,641	0.00
其他專戶	110102-5	45,828,321	0.89	預收收入	210602	226,641	0.00
零用及週轉金	110103	0	0.00	其他負債	28	1,064,166	0.02
應收款項	1103	0	0.00	什項負債	2801	1,064,166	0.02
其他應收款	110398	0	0.00	存入保證金	280104	1,064,166	0.02
預付款項	1108	383,729	0.01	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	383,729	0.01	淨資產	3	5,059,628,609	98.72
固定資產	14	4,972,510,171	97.02	淨資產	31	5,059,628,609	98.72
土地	1401	4,605,339,015	89.86	淨資產	3101	5,059,628,609	98.72
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12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	89.86	累積餘額	310101	5,018,263,554	97.91
土地改良物	1402	15,281,926	0.30	本期賸餘	310102	9,074,822	0.18
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	-29,350,533	-0.57	合計：		5,125,235,388	
房屋建築及設備	1404	148,104,111	2.89				
房屋建築及設備	140401	456,784,012	8.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-308,679,901	-6.02				
機械及設備	1405	16,783,761	0.33				
機械及設備	140501	98,361,565	1.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-81,577,804	-1.59				
交通及運輸設備	1406	6,224,493	0.12				
交通及運輸設備	140601	21,669,355	0.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-15,444,862	-0.30				
雜項設備	1407	30,934,215	0.60				

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12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	126,830,688	2.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-95,896,473	-1.87				
購建中固定資產	1411	149,842,650	2.92				
購建中固定資產	141101	149,842,650	2.92				
無形資產	16	3,029,148	0.06				
無形資產	1601	3,029,148	0.06				
電腦軟體	160102	3,029,148	0.06				
合計：		5,125,235,388					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	17,009,571	403,866,638
徵收及依法分配收入		32,488
違規罰款收入		32,488
財產收益	311,900	1,976,153
財產孳息收入	306,200	1,876,310
廢舊物品售價收入		3,941
財產交易利益	5,700	95,902
政府撥入收入	-304,576	341,543,424
公庫撥款收入	-304,576	341,543,424
教學收入	15,973,520	42,054,614
學雜費收入	15,973,520	42,054,614
其他收入	1,028,727	18,259,959
受贈收入	499,652	619,652
雜項收入	529,075	17,640,307
支出	11,324,258	394,791,816
人事支出	2,403,914	335,895,065
人事支出	2,403,914	335,895,065
業務支出	5,092,377	27,511,713
業務支出	5,092,377	27,511,713
獎補助支出	293,114	1,778,534
其他獎補助	293,114	1,778,534
財產損失	1,428,655	4,613,053
財產交易損失	1,428,655	4,613,053
折舊、折耗及攤銷	1,903,744	22,734,657
固定資產折舊	1,808,149	21,833,101
無形資產攤銷	95,595	901,556
其他支出	202,454	2,258,794
其他支出	202,454	2,258,794

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	5,685,313	9,074,822
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		5,059,628,609

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

101-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 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	389,965,726	13,900,912	403,866,638	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	1,976,153		1,976,153	財產收益
政府撥入收入	341,543,424		341,543,424	政府撥入收入
教學收入	42,054,614		42,054,614	教學收入
其他收入	4,359,047	13,900,912	18,259,959	其他收入
基金用途	382,092,703	12,699,113	394,791,816	支出
用人費用	335,895,065		335,895,065	人事支出
服務費用	21,624,328	5,887,385	27,511,713	業務支出
材料及用品費	4,330,521	-4,330,521		
租金、償債、利息及相關手續費	644,683	-644,683		
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	2,690,265	-911,731	1,778,534	獎補助支出
資產短絀		4,613,053	4,613,053	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	14,648,597	-14,648,597		
其他	2,258,794	22,734,657	22,734,657	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,873,023	2,258,794	2,258,794	其他支出
期初基金餘額	76,216,267	1,201,799	9,074,822	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	84,089,290	32,290,233	32,290,233	解繳公庫
		4,975,539,319	5,059,628,609	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 12 月份

1. 「其他收入」之調整數13,900,912元=代收款項購置設備13,281,260元(土地改良物11,587,769元+房屋及建築140,000元+機械及設備963,173元+交通及運輸設備139,800元+雜項設備50,000元+電腦軟體400,518元)+受贈款購置設備619,652元(機械及設備314,452元+交通及運輸設備113,400元+雜項設備191,800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14,648,597元=購置土地改良物7,739元+購置房屋及建築4,135,118元+購置機械及設備4,524,706元+購置交通及運輸設備252,000元+購置雜項設備4,288,932元+購置購建中國定資產114,119元+購置電腦軟體1,325,983元。
3. 「財產損失」之調整數4,613,053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4,280,118元+處分機械及設備財產交易損失37,255元(原值3,725,147元，累計折舊3,687,892元)+處分交通及運輸設備財產交易損失4,555元(原值455,498元，累計折舊450,943元)+處分雜項設備財產交易損失258,204元(原值1,677,800元，累計折舊1,419,596元)+處分電腦軟體財產交易損失9,871元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數22,734,657元=固定資產折舊21,833,101元+電腦軟體攤銷數901,556元。
5. 「淨資產調整數」32,290,233元=土地公告現值增加32,290,233元。