

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 6 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	29,010,095	28,677,000	333,095	1.16	223,019,111	222,107,000	912,111	0.41
徵收及依法分配收入						2,488		2,488	
違規罰款收入						2,488		2,488	
財產收入	1,396,000	390,923	27,000	363,923	1,347.86	1,193,914	939,000	254,914	27.15
財產處分收入	10,000	3,590	2,000	1,590	79.50	59,170	6,000	53,170	886.17
租金收入	1,386,000	387,333	25,000	362,333	1,449.33	1,134,744	933,000	201,744	21.62
政府撥入收入	341,848,000	28,448,000	28,448,000			198,302,000	198,302,000		
公庫撥款收入	341,848,000	28,448,000	28,448,000			198,302,000	198,302,000		
教學收入	41,500,000	57,036		57,036		21,076,128	20,750,000	326,128	1.57
學雜費收入	41,500,000	57,036		57,036		21,076,128	20,750,000	326,128	1.57
其他收入	5,395,000	114,136	202,000	-87,864	-43.50	2,444,581	2,116,000	328,581	15.53
雜項收入	5,395,000	114,136	202,000	-87,864	-43.50	2,444,581	2,116,000	328,581	15.53
基金用途	390,139,000	28,279,729	29,149,000	-869,271	-2.98	217,754,174	219,239,000	-1,484,826	-0.68
高中及高職教育計畫	249,107,000	17,952,017	18,587,000	-634,983	-3.42	140,218,761	140,712,000	-493,239	-0.35
其他	249,107,000	17,952,017	18,587,000	-634,983	-3.42	140,218,761	140,712,000	-493,239	-0.35
一般行政管理計畫	126,734,000	10,232,407	10,162,000	70,407	0.69	73,150,972	72,528,000	622,972	0.86
其他	126,734,000	10,232,407	10,162,000	70,407	0.69	73,150,972	72,528,000	622,972	0.86
建築及設備計畫	14,298,000	95,305	400,000	-304,695	-76.17	4,384,441	5,999,000	-1,614,559	-26.91
購建固定資產	14,298,000	95,305	400,000	-304,695	-76.17	4,384,441	5,999,000	-1,614,559	-26.91
本期賸餘(短絀)		730,366	-472,000	1,202,366	-254.74	5,264,937	2,868,000	2,396,937	83.58
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					81,481,204	73,013,000	8,468,204	11.60

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 6 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. 雜項收入：係各項輔導費較預期佳所致。

(二)基金用途：

1. 建築及設備計畫：主要係執行以前年度保留等案計2,824,450元；冷氣機等設備4,266,195元採購中；置物櫃等設備315,000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 6 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				17,952,017	18,587,000	-634,983	-3.42
		累計數				140,218,761	140,712,000	-493,239	-0.35
一般行政管理計畫		本月數				10,232,407	10,162,000	70,407	0.69
		累計數				73,150,972	72,528,000	622,972	0.86
建築及設備計畫		本月數				95,305	400,000	-304,695	-76.17
		累計數				4,384,441	5,999,000	-1,614,559	-26.91

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 6 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	51,979,331	11,500,165	6,542,543	4,975,983,910
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	-1,309,115	16,254,698
房屋及建築	456,784,012	302,242,273	2,725,781	2,725,781	3,218,814	151,322,925
機械及設備	96,284,381	79,589,469	543,000	1,537,042	1,471,456	14,229,414
交通及運輸設備	21,619,653	13,894,763	30,000	60,625	994,784	6,699,481
雜項設備	123,977,756	91,543,435	1,075,421	707,618	2,166,604	30,635,520
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		7,500	3,716,888		149,736,031
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 6 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			447,248		1,766,826

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 6 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2,725,781元(預算2,720,781元、期初購建中轉入5,000元)；減少數係減值2,725,781元。
- 4.機械及設備：增加數係預算增置543,000元；減少數係報廢1,537,042元(累計折舊1,521,664元)。
- 5.交通及運輸設備：增加數係預算增置30,000元；減少數係報廢60,625元(累計折舊60,019元)。
- 6.雜項設備：增加數係預算增置1,075,421元；減少數係報廢707,618元(累計折舊700,540元)。
- 7.購建中固定資產：增加數係預算增置7,500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：減少數係攤銷數447,248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 6 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			3,234,000		7,739		7,739		7,739			
土地改良物		3,234,000			3,234,000		7,739		7,739		7,739		係提前執行運動操場及周邊設施整建工程案配合款。	
購建中固定資產														
房屋及建築	4,084,184	2,569,000			6,653,184	2,753,938	2,728,281		2,728,281	99.07	-25,657	-0.93		
房屋及建築	4,084,184	2,569,000			6,653,184	2,753,938	2,720,781		2,720,781	98.80	-33,157	-1.20		
購建中固定資產							7,500		7,500		7,500			
機械及設備		3,184,000			3,184,000	2,238,000	543,000		543,000	24.26	-1,695,000	-75.74		
機械及設備		3,184,000			3,184,000	2,238,000	543,000		543,000	24.26	-1,695,000	-75.74	係電子天平等設備 1,695,000元採購中。	依期程辦理。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		135,000			135,000	135,000	30,000		30,000	22.22	-105,000	-77.78		
交通及運輸設備		135,000			135,000	135,000	30,000		30,000	22.22	-105,000	-77.78	係擴大機、麥克風、喇叭 計105,000元採購中。	依期程辦理。
購建中固定資產														
雜項設備	104,113	5,176,000			5,280,113	3,730,113	1,075,421		1,075,421	28.83	-2,654,692	-71.17		
雜項設備	104,113	5,176,000			5,280,113	3,730,113	1,075,421		1,075,421	28.83	-2,654,692	-71.17	1. 提前執行游泳池遮陽 棚150,000元。 2. 主要係冷氣機等設備 2,466,195元採購中；置物櫃 等設備315,000元尚未執行。	依期程辦理。
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計	4,188,297	14,298,000			18,486,297	8,857,051	4,384,441		4,384,441	49.50	-4,472,610	-50.50		

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6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	5,123,244,617	100.00	負 債	2	65,779,503	1.28
流動資產	11	147,260,707	2.87	流動負債	21	64,879,483	1.27
現金	1101	145,961,151	2.85	應付款項	2102	64,879,483	1.27
銀行存款	110102	145,811,151	2.85	應付代收款	210203	63,498,056	1.24
財政局市庫	110102-1	98,980,567	1.93	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,554,766	0.05	應付工程款	210206	1,381,427	0.03
教育儲蓄戶	110102-4	17,327	0.00	其他應付款	210299	0	0.00
其他專戶	110102-5	44,258,491	0.86	預收款項	2106	0	0.00
零用及週轉金	110103	150,000	0.00	預收收入	210602	0	0.00
應收款項	1103	321,000	0.01	其他負債	28	900,020	0.02
其他應收款	110398	321,000	0.01	什項負債	2801	900,020	0.02
預付款項	1108	978,556	0.02	存入保證金	280104	897,620	0.02
預付費用	110804	978,556	0.02	暫收及待結轉帳項	280108	2,400	0.00
固定資產	14	4,974,217,084	97.09	淨資產	3	5,057,465,114	98.72
土地	1401	4,605,339,015	89.89	淨資產	31	5,057,465,114	98.72
土地	140101	4,605,339,015	89.89	淨資產	3101	5,057,465,114	98.72

信託代理與保證資產 1,054,444

保證品 1,054,444

信託代理與保證負債

1,054,444

應付保證品

1,054,444

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)：1,054,444元，係廠商以定期存單繳納場地租賃履約保證金635,984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6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		
土地改良物	1402	16,254,698	0.32	累積餘額	310101	5,018,263,554	97.95
土地改良物	140201	44,632,459	0.87	本期賸餘	310102	6,911,327	0.13
累計折舊-土地改良物	140202	-28,377,761	-0.55	淨資產調整數	310104	32,290,233	1.00
房屋建築及設備	1404	151,322,925	2.95	合計：		5,123,244,617	
房屋建築及設備	140401	456,784,012	8.92				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-305,461,087	-5.96				
機械及設備	1405	14,229,414	0.28				
機械及設備	140501	95,290,339	1.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-81,060,925	-1.58				
交通及運輸設備	1406	6,699,481	0.13				
交通及運輸設備	140601	21,589,028	0.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-14,889,547	-0.29				
雜項設備	1407	30,635,520	0.60				
雜項設備	140701	124,345,559	2.43				

信託代理與保證資產

1,054,444

信託代理與保證負債

1,054,444

保證品

1,054,444

應付保證品

1,054,444

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)：1,054,444元，係廠商以定期存單繳納場地租賃履約保證金635,984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6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		
累計折舊-雜項設備	140702	-93,710,039	-1.83				
購建中固定資產	1411	149,736,031	2.92				
購建中固定資產	141101	149,736,031	2.92				
無形資產	16	1,766,826	0.03				
無形資產	1601	1,766,826	0.03				
電腦軟體	160102	1,766,826	0.03				
合計：		5,123,244,617					

信託代理與保證資產

1,054,444

信託代理與保證負債

1,054,444

保證品

1,054,444

應付保證品

1,054,444

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)：1,054,444元，係廠商以定期存單繳納場地租賃履約保證金635,984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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	29,010,095	234,606,880
徵收及依法分配收入		2,488
違規罰款收入		2,488
財產收益	390,923	1,193,914
財產孳息收入	387,333	1,134,744
廢舊物品售價收入	2,140	2,670
財產交易利益	1,450	56,500
政府撥入收入	28,448,000	198,302,000
公庫撥款收入	28,448,000	198,302,000
教學收入	57,036	21,076,128
學雜費收入	57,036	21,076,128
其他收入	114,136	14,032,350
雜項收入	114,136	14,032,350
支出	30,102,849	227,695,553
人事支出	25,849,693	200,788,409
人事支出	25,849,693	200,788,409
業務支出	1,789,815	10,343,755
業務支出	1,789,815	10,343,755
獎補助支出	35,040	868,340
其他獎補助	35,040	868,340
財產損失	3,801	2,771,893
財產交易損失	3,801	2,771,893
折舊、折耗及攤銷	1,914,624	11,553,927
固定資產折舊	1,839,991	11,106,679
無形資產攤銷	74,633	447,248
其他支出	509,876	1,369,229
其他支出	509,876	1,369,229

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,092,754	6,911,327
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		5,057,465,114

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 6 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	223,019,111	11,587,769	234,606,880	收入
徵收及依法分配收入	2,488		2,488	徵收及依法分配收入
財產收入	1,193,914		1,193,914	財產收益
政府撥入收入	198,302,000		198,302,000	政府撥入收入
教學收入	21,076,128		21,076,128	教學收入
其他收入	2,444,581	11,587,769	14,032,350	其他收入
基金用途	217,754,174	9,941,379	227,695,553	支出
用人費用	200,788,409		200,788,409	人事支出
服務費用	7,659,595	2,684,160	10,343,755	業務支出
材料及用品費	2,144,207	-2,144,207		
租金、償債、利息及相關手續費	242,643	-242,643		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,165,650	-297,310	868,340	獎補助支出
資產短絀		2,771,893	2,771,893	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	4,384,441	-4,384,441		
其他	1,369,229	11,553,927	11,553,927	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,264,937	1,646,390	1,369,229	其他支出
期初基金餘額	76,216,267	4,942,047,287	6,911,327	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			5,018,263,554	期初淨資產
期末基金餘額	81,481,204	32,290,233	32,290,233	解繳公庫
		4,975,983,910	5,057,465,114	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 6 月份

1. 「其他收入」之調整數11,587,769元=代收款項購置土地改良物11,587,769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4,384,441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543,000元+購置交通及運輸設備30,000元+購置雜項設備1,075,421元+購置購建中固定資產7,500元。
3. 「財產損失」之調整數2,771,893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2,725,781元+處分機械及設備財產交易損失15,378元(原值1,537,042元，累計折舊1,521,664元)+處分交通及運輸設備財產交易損失606元(原值60,625元，累計折舊60,019元)+處分雜項設備財產交易損失7,078元(原值707,618元，累計折舊700,540元)。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數11,553,927元=固定資產折舊11,106,679元+電腦軟體攤銷數447,248元。
5. 「淨資產調整數」32,290,233元=土地公告現值增加32,290,233元。