

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 7 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	27,651,643	27,726,000	-74,357	-0.27	250,670,754	249,833,000	837,754	0.34
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	67,721	64,000	3,721	5.81	1,261,635	1,003,000	258,635	25.79
財產處分收入	10,000	7,670		7,670		66,840	6,000	60,840	1,014.00
租金收入	1,386,000	60,051	64,000	-3,949	-6.17	1,194,795	997,000	197,795	19.84
政府撥入收入	341,848,000	27,560,000	27,560,000			225,862,000	225,862,000		
公庫撥款收入	341,848,000	27,560,000	27,560,000			225,862,000	225,862,000		
教學收入	41,500,000					21,076,128	20,750,000	326,128	1.57
學雜費收入	41,500,000					21,076,128	20,750,000	326,128	1.57
其他收入	5,395,000	23,922	102,000	-78,078	-76.55	2,468,503	2,218,000	250,503	11.29
雜項收入	5,395,000	23,922	102,000	-78,078	-76.55	2,468,503	2,218,000	250,503	11.29
基金用途	390,139,000	27,403,314	28,974,000	-1,570,686	-5.42	245,157,488	248,213,000	-3,055,512	-1.23
高中及高職教育計畫	249,107,000	17,027,797	18,827,000	-1,799,203	-9.56	157,246,558	159,539,000	-2,292,442	-1.44
其他	249,107,000	17,027,797	18,827,000	-1,799,203	-9.56	157,246,558	159,539,000	-2,292,442	-1.44
一般行政管理計畫	126,734,000	10,346,135	10,147,000	199,135	1.96	83,497,107	82,675,000	822,107	0.99
其他	126,734,000	10,346,135	10,147,000	199,135	1.96	83,497,107	82,675,000	822,107	0.99
建築及設備計畫	14,298,000	29,382		29,382		4,413,823	5,999,000	-1,585,177	-26.42
購建固定資產	14,298,000	29,382		29,382		4,413,823	5,999,000	-1,585,177	-26.42
本期賸餘(短絀)		248,329	-1,248,000	1,496,329	-119.90	5,513,266	1,620,000	3,893,266	240.33
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					81,729,533	71,765,000	9,964,533	13.88

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 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2,833,168元；冷氣機等設備4,254,031元採購中；置物櫃等設備299,000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 7 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				17,027,797	18,827,000	-1,799,203	-9.56
		累計數				157,246,558	159,539,000	-2,292,442	-1.44
一般行政管理計畫		本月數				10,346,135	10,147,000	199,135	1.96
		累計數				83,497,107	82,675,000	822,107	0.99
建築及設備計畫		本月數				29,382	0	29,382	0.00
		累計數				4,413,823	5,999,000	-1,585,177	-26.42

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 7 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	52,121,713	11,671,606	8,263,887	4,974,233,507
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	-1,146,982	16,092,565
房屋及建築	456,784,012	302,242,273	2,725,781	2,725,781	3,755,283	150,786,456
機械及設備	96,284,381	79,589,469	656,000	1,590,030	1,901,556	13,859,326
交通及運輸設備	21,619,653	13,894,763	46,000	75,625	1,152,928	6,542,337
雜項設備	123,977,756	91,543,435	1,087,585	749,118	2,601,102	30,171,686
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		8,718	3,716,888		149,737,249
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 7 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			509,201		1,704,873

註：

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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：增加數係增置656,000元(預算543,000元、應付代收款113,000元)；減少數係報廢1,590,030元(累計折舊1,574,122元)。
- 5.交通及運輸設備：增加數係預算增置46,000元；減少數係報廢75,625元(累計折舊74,869元)。
- 6.雜項設備：增加數係預算增置1,087,585元；減少數係報廢749,118元(累計折舊741,625元)。
- 7.購建中固定資產：增加數係預算增置8,718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509,201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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 7 月份

101-8

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			18,486,297	8,857,051	4,413,823		4,413,823	49.83	-4,443,228	-50.17		

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7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	5,121,506,616	100.00	負 債	2	65,543,576	1.28
流動資產	11	147,273,109	2.88	流動負債	21	64,509,246	1.26
現金	1101	144,217,236	2.82	應付款項	2102	64,509,246	1.26
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	63,127,819	1.23
銀行存款	110102	144,067,236	2.81	應付費用	210204	0	0.00
財政局市庫	110102-1	96,979,132	1.89	應付工程款	210206	1,381,427	0.03
保管金	110102-2	2,686,935	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	44,383,842	0.87	預收收入	210602	0	0.00
零用及週轉金	110103	150,000	0.00	其他負債	28	1,034,330	0.02
應收款項	1103	321,000	0.01	什項負債	2801	1,034,330	0.02
其他應收款	110398	321,000	0.01	存入保證金	280104	1,017,620	0.02
預付款項	1108	2,734,873	0.05	暫收及待結轉帳項	280108	16,710	0.00
預付費用	110804	2,734,873	0.05	淨資產	3	5,055,963,040	98.72
固定資產	14	4,972,528,634	97.09	淨資產	31	5,055,963,040	98.72
土地	1401	4,605,339,015	89.92	淨資產	3101	5,055,963,040	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7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	89.92	累積餘額	310101	5,018,263,554	97.98
土地改良物	1402	16,092,565	0.31	本期賸餘	310102	5,409,253	0.11
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	-28,539,894	-0.56	合計：		5,121,506,616	
房屋建築及設備	1404	150,786,456	2.94				
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	-305,997,556	-5.97				
機械及設備	1405	13,859,326	0.27				
機械及設備	140501	95,350,351	1.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-81,491,025	-1.59				
交通及運輸設備	1406	6,542,337	0.13				
交通及運輸設備	140601	21,590,028	0.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-15,047,691	-0.29				
雜項設備	1407	30,171,686	0.59				

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7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	124,316,223	2.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-94,144,537	-1.84				
購建中固定資產	1411	149,737,249	2.92				
購建中固定資產	141101	149,737,249	2.92				
無形資產	16	1,704,873	0.03				
無形資產	1601	1,704,873	0.03				
電腦軟體	160102	1,704,873	0.03				
合計：		5,121,506,616					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	27,764,643	262,371,523
徵收及依法分配收入		2,488
違規罰款收入		2,488
財產收益	67,721	1,261,635
財產孳息收入	60,051	1,194,795
廢舊物品售價收入	270	2,940
財產交易利益	7,400	63,900
政府撥入收入	27,560,000	225,862,000
公庫撥款收入	27,560,000	225,862,000
教學收入		21,076,128
學雜費收入		21,076,128
其他收入	136,922	14,169,272
雜項收入	136,922	14,169,272
支出	29,266,717	256,962,270
人事支出	25,347,868	226,136,277
人事支出	25,347,868	226,136,277
業務支出	1,923,888	12,267,643
業務支出	1,923,888	12,267,643
獎補助支出	36,900	905,240
其他獎補助	36,900	905,240
財產損失	1,095	2,772,988
財產交易損失	1,095	2,772,988
折舊、折耗及攤銷	1,891,690	13,445,617
固定資產折舊	1,829,737	12,936,416
無形資產攤銷	61,953	509,201
其他支出	65,276	1,434,505
其他支出	65,276	1,434,505

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,502,074	5,409,253
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		5,055,963,040

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 7 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	250,670,754	11,700,769	262,371,523	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	1,261,635		1,261,635	財產收益
政府撥入收入	225,862,000		225,862,000	政府撥入收入
教學收入	21,076,128		21,076,128	教學收入
其他收入	2,468,503	11,700,769	14,169,272	其他收入
基金用途	245,157,488	11,804,782	256,962,270	支出
用人費用	226,136,277		226,136,277	人事支出
服務費用	9,411,161	2,856,482	12,267,643	業務支出
材料及用品費	2,261,018	-2,261,018		
租金、償債、利息及相關手續費	291,138	-291,138		
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	1,209,116	-303,876	905,240	獎補助支出
資產短絀		2,772,988	2,772,988	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	4,413,823	-4,413,823		
其他	1,434,505	13,445,617	13,445,617	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,513,266	-104,013	1,434,505	其他支出
期初基金餘額	76,216,267	4,942,047,287	5,409,253	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	81,729,533	32,290,233	32,290,233	解繳公庫
		4,974,233,507	5,055,963,040	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 7 月份

1. 「其他收入」之調整數11,700,769元=代收款項購置土地改良物11,587,769元+代收款項購置機械及設備113,000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4,413,823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46,000元+購置雜項設備1,087,585元+購置購建中固定資產8,718元。
3. 「財產損失」之調整數2,772,988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15,908元(原值1,590,030元，累計折舊1,574,122元)+處分交通及運輸設備財產交易損失756元(原值75,625元，累計折舊74,869元)+處分雜項設備財產交易損失7,493元(原值749,118元，累計折舊741,625元)。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數13,445,617元=固定資產折舊12,936,416元+電腦軟體攤銷數509,201元。
5. 「淨資產調整數」32,290,233元=土地公告現值增加32,290,233元。