

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 9 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	42,966,172	46,119,000	-3,152,828	-6.84	321,703,300	323,933,000	-2,229,700	-0.69
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	50,934	30,000	20,934	69.78	1,400,595	1,060,000	340,595	32.13
財產處分收入	10,000	10,720		10,720		77,560	8,000	69,560	869.50
租金收入	1,386,000	40,214	30,000	10,214	34.05	1,323,035	1,052,000	271,035	25.76
政府撥入收入	341,848,000	42,921,000	42,921,000			296,735,000	296,735,000		
公庫撥款收入	341,848,000	42,921,000	42,921,000			296,735,000	296,735,000		
教學收入	41,500,000	-10,400		-10,400		21,065,728	20,750,000	315,728	1.52
學雜費收入	41,500,000	-10,400		-10,400		21,065,728	20,750,000	315,728	1.52
其他收入	5,395,000	4,638	3,168,000	-3,163,362	-99.85	2,499,489	5,388,000	-2,888,511	-53.61
雜項收入	5,395,000	4,638	3,168,000	-3,163,362	-99.85	2,499,489	5,388,000	-2,888,511	-53.61
基金用途	390,139,000	29,830,599	45,735,000	-15,904,401	-34.78	303,493,364	322,979,000	-19,485,636	-6.03
高中及高職教育計畫	249,107,000	18,768,839	35,596,000	-16,827,161	-47.27	194,295,790	212,986,000	-18,690,210	-8.78
其他	249,107,000	18,768,839	35,596,000	-16,827,161	-47.27	194,295,790	212,986,000	-18,690,210	-8.78
一般行政管理計畫	126,734,000	10,204,304	10,139,000	65,304	0.64	103,885,152	102,944,000	941,152	0.91
其他	126,734,000	10,204,304	10,139,000	65,304	0.64	103,885,152	102,944,000	941,152	0.91
建築及設備計畫	14,298,000	857,456		857,456		5,312,422	7,049,000	-1,736,578	-24.64
購建固定資產	14,298,000	857,456		857,456		5,312,422	7,049,000	-1,736,578	-24.64
本期賸餘(短絀)		13,135,573	384,000	12,751,573	3,320.72	18,209,936	954,000	17,255,936	1,808.80
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					94,426,203	71,099,000	23,327,203	32.81

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 9 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：係收取113-1學期各項輔導費尚未繳庫所致。

(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2,837,441元；實驗桌等設備3,399,031元採購中；音樂館監視器680,000元驗收中；置物櫃等設備359,040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 9 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				18,768,839	35,596,000	-16,827,161	-47.27
			累計數				194,295,790	212,986,000	-18,690,210	-8.78
一般行政管理計畫			本月數				10,204,304	10,139,000	65,304	0.64
			累計數				103,885,152	102,944,000	941,152	0.91
建築及設備計畫			本月數				857,456	0	857,456	0.00
			累計數				5,312,422	7,049,000	-1,736,578	-24.64

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 9 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	53,667,852	13,853,675	9,968,908	4,971,892,556
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	-822,716	15,768,299
房屋及建築	456,784,012	302,242,273	2,865,781	2,865,781	4,828,221	149,713,518
機械及設備	96,284,381	79,589,469	1,109,000	2,793,257	1,622,644	13,388,011
交通及運輸設備	21,619,653	13,894,763	46,000	235,625	1,328,505	6,206,760
雜項設備	123,977,756	91,543,435	1,941,951	1,298,946	3,012,254	30,065,072
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		12,991	3,716,888		149,741,522
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 9 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	638,215		1,670,359

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 9 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2,793,257元(累計折舊2,765,321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235,625元(累計折舊233,269元)。
- 6.雜項設備：增加數係預算增置1,941,951元；減少數係報廢1,298,946元(累計折舊1,285,954元)。
- 7.購建中固定資產：增加數係預算增置12,991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638,215元。

101-7

[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 9 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	9,907,051	5,312,422		5,312,422	53.62	-4,594,629	-46.38		

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9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	5,142,858,293	100.00	負 債	2	76,539,534	1.49
流動資產	11	170,965,737	3.32	流動負債	21	69,514,000	1.35
現金	1101	147,324,472	2.86	應付款項	2102	69,514,000	1.35
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	68,132,573	1.32
銀行存款	110102	147,174,472	2.86	應付費用	210204	0	0.00
財政局市庫	110102-1	92,628,179	1.80	應付工程款	210206	1,381,427	0.03
保管金	110102-2	3,512,309	0.07	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	51,016,657	0.99	預收收入	210602	0	0.00
零用及週轉金	110103	150,000	0.00	其他負債	28	7,025,534	0.14
應收款項	1103	440,000	0.01	什項負債	2801	7,025,534	0.14
其他應收款	110398	440,000	0.01	存入保證金	280104	1,152,045	0.02
預付款項	1108	23,201,265	0.45	暫收及待結轉帳項	280108	5,873,489	0.11
預付費用	110804	23,201,265	0.45	淨資產	3	5,066,318,759	98.51
固定資產	14	4,970,222,197	96.64	淨資產	31	5,066,318,759	98.51
土地	1401	4,605,339,015	89.55	淨資產	3101	5,066,318,759	98.51

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9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	89.55	累積餘額	310101	5,018,263,554	97.58
土地改良物	1402	15,768,299	0.31	本期賸餘	310102	15,764,972	0.31
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	-28,864,160	-0.56	合計：		5,142,858,293	
房屋建築及設備	1404	149,713,518	2.91				
房屋建築及設備	140401	456,784,012	8.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-307,070,494	-5.97				
機械及設備	1405	13,388,011	0.26				
機械及設備	140501	94,600,124	1.84				
累計折舊-機械及設備	140502	-81,212,113	-1.58				
交通及運輸設備	1406	6,206,760	0.12				
交通及運輸設備	140601	21,430,028	0.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-15,223,268	-0.30				
雜項設備	1407	30,065,072	0.58				

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9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	124,620,761	2.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-94,555,689	-1.84				
購建中固定資產	1411	149,741,522	2.91				
購建中固定資產	141101	149,741,522	2.91				
無形資產	16	1,670,359	0.03				
無形資產	1601	1,670,359	0.03				
電腦軟體	160102	1,670,359	0.03				
合計：		5,142,858,293					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	42,966,172	333,957,109
徵收及依法分配收入		2,488
違規罰款收入		2,488
財產收益	50,934	1,400,595
財產孳息收入	40,214	1,323,035
廢舊物品售價收入		2,940
財產交易利益	10,720	74,620
政府撥入收入	42,921,000	296,735,000
公庫撥款收入	42,921,000	296,735,000
教學收入	-10,400	21,065,728
學雜費收入	-10,400	21,065,728
其他收入	4,638	14,753,298
受贈收入		120,000
雜項收入	4,638	14,633,298
支出	30,832,740	318,192,137
人事支出	26,371,052	279,123,475
人事支出	26,371,052	279,123,475
業務支出	2,330,849	16,327,682
業務支出	2,330,849	16,327,682
獎補助支出	1,140	906,380
其他獎補助	1,140	906,380
財產損失	7,233	2,932,115
財產交易損失	7,233	2,932,115
折舊、折耗及攤銷	1,852,364	17,173,580
固定資產折舊	1,787,857	16,535,365
無形資產攤銷	64,507	638,215
其他支出	270,102	1,728,905
其他支出	270,102	1,728,905

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	12,133,432	15,764,972
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		5,066,318,759

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 9 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	321,703,300	12,253,809	333,957,109	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	1,400,595		1,400,595	財產收益
政府撥入收入	296,735,000		296,735,000	政府撥入收入
教學收入	21,065,728		21,065,728	教學收入
其他收入	2,499,489	12,253,809	14,753,298	其他收入
基金用途	303,493,364	14,698,773	318,192,137	支出
用人費用	279,123,475		279,123,475	人事支出
服務費用	12,775,164	3,552,518	16,327,682	業務支出
材料及用品費	2,838,287	-2,838,287		
租金、償債、利息及相關手續費	318,513	-318,513		
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	1,301,648	-395,268	906,380	獎補助支出
資產短絀		2,932,115	2,932,115	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	5,406,922	-5,406,922		
其他	1,728,905	17,173,580	17,173,580	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	18,209,936	-2,444,964	15,764,972	其他支出
期初基金餘額	76,216,267	4,942,047,287	5,018,263,554	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	94,426,203	32,290,233	32,290,233	解繳公庫
		4,971,892,556	5,066,318,759	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 9 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5,406,922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46,000元+購置雜項設備1,941,951元+購置購建中固定資產12,991元+購置電腦軟體94,500元。
3. 「財產損失」之調整數2,932,115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27,936元(原值2,793,257元，累計折舊2,765,321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12,992元(原值1,298,946元，累計折舊1,285,954元)。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數17,173,580元=固定資產折舊16,535,365元+電腦軟體攤銷數638,215元。
5. 「淨資產調整數」32,290,233元=土地公告現值增加32,290,233元。