

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 10 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	375,691,000	24,686,996	24,671,000	15,996	0.06	361,946,013	363,189,000	-1,242,987	-0.34
財產收入	2,396,000	120,202	150,000	-29,798	-19.87	1,657,730	2,194,000	-536,270	-24.44
財產處分收入	100,000		50,000	-50,000	-100.00	104,820	100,000	4,820	4.82
租金收入	2,293,000	120,202	100,000	20,202	20.20	1,552,363	2,093,000	-540,637	-25.83
利息收入	3,000					547	1,000	-453	-45.30
政府撥入收入	331,068,000	16,321,000	16,321,000			331,068,000	331,068,000		
公庫撥款收入	331,068,000	16,321,000	16,321,000			331,068,000	331,068,000		
教學收入	36,227,000	6,046,069	6,000,000	46,069	0.77	23,514,868	24,127,000	-612,132	-2.54
學雜費收入	36,227,000	6,046,069	6,000,000	46,069	0.77	23,514,868	24,127,000	-612,132	-2.54
其他收入	6,000,000	2,199,725	2,200,000	-275	-0.01	5,705,415	5,800,000	-94,585	-1.63
雜項收入	6,000,000	2,199,725	2,200,000	-275	-0.01	5,705,415	5,800,000	-94,585	-1.63
基金用途	383,691,000	32,763,740	25,614,000	7,149,740	27.91	326,298,667	364,132,000	-37,833,333	-10.39
高中及高職教育計畫	234,309,000	20,391,183	8,087,000	12,304,183	152.15	209,843,435	228,078,000	-18,234,565	-7.99
其他	234,309,000	20,391,183	8,087,000	12,304,183	152.15	209,843,435	228,078,000	-18,234,565	-7.99
其他教育計畫	8,735,000	1,029,171	853,000	176,171	20.65	3,386,903	5,696,000	-2,309,097	-40.54
其他	8,735,000	1,029,171	853,000	176,171	20.65	3,386,903	5,696,000	-2,309,097	-40.54
一般行政管理計畫	123,084,000	9,451,086	16,674,000	-7,222,914	-43.32	108,420,053	122,436,000	-14,015,947	-11.45
其他	123,084,000	9,451,086	16,674,000	-7,222,914	-43.32	108,420,053	122,436,000	-14,015,947	-11.45
建築及設備計畫	17,563,000	1,892,300		1,892,300		4,648,276	7,922,000	-3,273,724	-41.32
購建固定資產	17,563,000	1,892,300		1,892,300		4,648,276	7,922,000	-3,273,724	-41.32
本期賸餘(短絀)	-8,000,000	-8,076,744	-943,000	-7,133,744	756.49	35,647,346	-943,000	36,590,346	-3,880.21
期初基金餘額	47,632,000					60,781,398	47,632,000	13,149,398	27.61
解繳公庫									
期末基金餘額	39,632,000					96,428,744	46,689,000	49,739,744	106.53

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 10 月份

一、基金來源：

1. 租金收入：係太陽光電發電系統租賃案第一年租期未滿一年以致租金收入未如預期、場地租借收入未達預期。
2. 利息收入：係利息收入未如預期所致。

二、基金用途：

1. 其他教育計畫：各項業務積極規劃中。
2. 一般行政管理計畫：主要係用人費用提前分配所致。
3. 建築及設備計畫：
 - (1) 房屋及建築：I. 中央補助計畫核定未如預期致配合款分配數166,400元未支用。II. 仁愛大樓廁所改善工程施工中，分配數71,509元尚未支用。III. 賸餘款4,004元。
 - (2) 機械及設備：I. 技能檢定用工作桌等設備63,000元先行辦理預付，俟補助款撥入後再轉正。II. 因應各項補助款核定情形及執行進度，配合款638,084元尚未支用。III. 賸餘款103,000元。
 - (3) 交通及運輸設備：監視系統改善2,270,000元執行中。
 - (4) 雜項設備：I. 多功能教室電動投影銀幕故障更新等41,000元，先行勻支冷氣機經費支應。II. 應業務需要，電子圖書採購提前支應1,273元。

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 10 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				20,391,183	8,087,000	12,304,183	152.15
		累計數				209,843,435	228,078,000	-18,234,565	-7.99
其他教育計畫		本月數				1,029,171	853,000	176,171	20.65
		累計數				3,386,903	5,696,000	-2,309,097	-40.54
一般行政管理計畫		本月數				9,451,086	16,674,000	-7,222,914	-43.32
		累計數				108,420,053	122,436,000	-14,015,947	-11.45
建築及設備計畫		本月數				1,892,300	0	1,892,300	0.00
		累計數				4,648,276	7,922,000	-3,273,724	-41.32

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 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	2,765,332,361	553,092,486	87,980,291	6,738,445	20,335,299	2,273,146,422
非理財目的之長期投資						
土地	1,842,882,735		73,066,467			1,915,949,202
土地改良物	54,085,604	53,358,312			44,950	682,342
房屋及建築	525,896,574	234,517,593	2,303,854	129,596	7,643,553	285,909,686
機械及設備	252,891,259	194,705,435	8,562,262	5,207,360	11,424,095	50,116,631
交通及運輸設備	11,851,532	7,861,713	261,000	97,536	561,005	3,592,278
雜項設備	76,585,566	62,649,433	3,634,217	999,877	661,696	15,908,777
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			137,491			137,491
遞耗資產						

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 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	1,139,091		15,000	304,076		850,015

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 月份

- 1.土地：增加73,066,467元(公告地價調整73,066,467元)。
- 2.房屋及建築：增加2,303,854元(預算129,596元、應付代收款2,174,258元-係教育局委託新興高中統一採購電力系統改善工程)；減少129,596元(減值129,596元)。
- 3.機械及設備：增加8,562,262元(預算3,977,916元、應付代收款2,725,967元、受贈1,550,393元、撥入307,986元)；減少5,207,360元(報廢4,794,574元、減值54,800元、更正減帳257,986元、移撥100,000元)。
- 4.交通及運輸設備：增加261,000元(預算121,000元、應付代收款140,000元)；減少97,536元(報廢97,536元)。
- 5.雜項設備：增加3,634,217元(預算282,273元、應付代收款3,304,944元-含教育局委託福山國中統一採購冷氣設備2,733,000元、受贈47,000元)；減少999,877元(減值153,840元、報廢846,037元)。
- 6.購建中固定資產：增加137,491元(預算支付仁愛大樓廁所改善工程規劃設計費等137,491元)。
- 7.電腦軟體：增加15,000元(預算15,000元)；減少304,076元(報廢3,814元、攤銷300,262元)。

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 10 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	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		5,918,000			5,918,000	509,000	267,087		267,087	52.47	-241,913	-47.53		
房屋及建築		5,918,000			5,918,000	509,000	129,596		129,596	25.46	-379,404	-74.54	1. 中央補助計畫核定未如預期致配合款分配數166,400元未支用。 2. 賸餘款4,004元。 仁愛大樓廁所改善工程施工中，分配數71,509元尚未支用。	請業務單位掌握工程進度，積極辦理。
購建中固定資產							137,491		137,491		137,491			
機械及設備		8,485,000			8,485,000	4,782,000	3,977,916		3,977,916	83.19	-804,084	-16.81		
機械及設備		8,485,000			8,485,000	4,782,000	3,977,916		3,977,916	83.19	-804,084	-16.81	1. 技能檢定用工作桌等設備63,000元先行辦理預付，俟補助款撥入後再轉正。 2. 因應各項補助款核定情形及執行進度，配合款638,084元尚未支用。 3. 賸餘款103,000元。	請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		2,391,000			2,391,000	2,391,000	121,000		121,000	5.06	-2,270,000	-94.94		
交通及運輸設備		2,391,000			2,391,000	2,391,000	121,000		121,000	5.06	-2,270,000	-94.94	監視系統改善2,270,000元執行中。	請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
雜項設備		769,000			769,000	240,000	282,273		282,273	117.61	42,273	17.61		

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 10 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	%		
雜項設備		769,000			769,000	240,000	282,273		282,273	117.61	42,273	17.61	1. 多功能教室電動投影銀幕故障更新等41,000元，先行勻支冷氣機經費支應。 2. 應業務需要，電子圖書採購提前支應1,273元。	
購建中固定資產 其他														
總計		17,563,000			17,563,000	7,922,000	4,648,276		4,648,276	58.68	-3,273,724	-41.32		

高雄市教育發展基金 — 高雄市立中正高級工業職業學校

平衡表

中華民國111年10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	2,462,181,585	100.00	負債	2	92,606,419	3.76
流動資產	11	187,474,855	7.61	流動負債	21	83,919,529	3.41
現金	1101	167,504,754	6.80	應付款項	2102	83,867,564	3.41
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	81,506,745	3.31
銀行存款	110102	167,354,754	6.80	應付費用	210204	2,360,819	0.10
財政局市庫	110102-1	143,808,079	5.84	預收款項	2106	51,965	0.00
保管金	110102-2	6,291,881	0.26	預收收入	210602	51,965	0.00
午餐專戶	110102-3	10,323,357	0.42	其他負債	28	8,686,890	0.35
教育儲蓄戶	110102-4	5,198,178	0.21	什項負債	2801	8,686,890	0.35
其他專戶	110102-5	1,733,259	0.07	存入保證金	280104	7,126,582	0.29
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	應付退休及離職金	280106	1,560,308	0.06
預付款項	1108	19,970,101	0.81	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	19,970,101	0.81	淨資產	3	2,369,575,166	96.24
長期貸墊款及準備金	12	1,560,308	0.06	淨資產	31	2,369,575,166	96.24
準備金	1203	1,560,308	0.06	淨資產	3101	2,369,575,166	96.24
退休及離職準備金	120301	1,560,308	0.06	累積餘額	310101	2,273,021,273	92.32
信託代理與保證資產		96,550		信託代理與保證負債		96,550	
保管品		96,550		應付保管品		96,550	
保證品		0		應付保證品		0	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 信託代理與保證資產(負債)性質之科目，不列入資產、負債項下，應附註說明其內容及金額：係商品禮券共計96,550元，其中萊爾富禮券95,800元、7-11商品卡250元、九乘九禮券500元。

2. 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，應說明其總額及內容並包括發生時間、對象及原因：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立中正高級工業職業學校

平衡表

中華民國111年10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		
固定資產	14	2,272,296,407	92.29	本期賸餘	310102	96,553,893	3.92
土地	1401	1,915,949,202	77.82	合計：		2,462,181,585	
土地	140101	1,915,949,202	77.82				
土地改良物	1402	682,342	0.03				
土地改良物	140201	54,085,604	2.20				
累計折舊-土地改良物	140202	-53,403,262	-2.17				
房屋建築及設備	1404	285,909,686	11.61				
房屋建築及設備	140401	528,070,832	21.45				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-242,161,146	-9.84				
機械及設備	1405	50,116,631	2.04				
機械及設備	140501	256,246,161	10.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-206,129,530	-8.37				
交通及運輸設備	1406	3,592,278	0.15				
交通及運輸設備	140601	12,014,996	0.49				
信託代理與保證資產		96,550		信託代理與保證負債		96,550	
保管品		96,550		應付保管品		96,550	
保證品		0		應付保證品		0	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 信託代理與保證資產(負債)性質之科目，不列入資產、負債項下，應附註說明其內容及金額：係商品禮券共計96,550元，其中萊爾富禮券95,800元、7-11商品卡250元、九乘九禮券500元。

2. 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，應說明其總額及內容並包括發生時間、對象及原因：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立中正高級工業職業學校

平衡表

中華民國111年10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		
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-8,422,718	-0.34				
雜項設備	1407	15,908,777	0.65				
雜項設備	140701	79,219,906	3.22				
累計折舊-雜項設備	140702	-63,311,129	-2.57				
購建中固定資產	1411	137,491	0.01				
購建中固定資產	141101	137,491	0.01				
無形資產	16	850,015	0.03				
無形資產	1601	850,015	0.03				
電腦軟體	160102	850,015	0.03				
合計：		2,462,181,585					

信託代理與保證資產

96,550

保管品

96,550

保證品

0

信託代理與保證負債

96,550

應付保管品

96,550

應付保證品

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 信託代理與保證資產(負債)性質之科目，不列入資產、負債項下，應附註說明其內容及金額：係商品禮券共計96,550元，其中萊爾富禮券95,800元、7-11商品卡250元、九乘九禮券500元。

2. 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，應說明其總額及內容並包括發生時間、對象及原因：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立中正高級工業職業學校

收入支出表

中華民國111年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	25,485,986	443,629,277
財產收益	120,202	74,936,021
財產孳息收入	120,202	1,552,910
廢舊物品售價收入		3,600
財產交易利益		73,379,511
政府撥入收入	16,321,000	331,068,000
公庫撥款收入	16,321,000	331,068,000
教學收入	6,046,069	23,514,868
學雜費收入	6,046,069	23,514,868
其他收入	2,998,715	14,110,388
受贈收入	105,640	185,144
雜項收入	2,893,075	13,925,244
支出	33,470,950	347,075,384
人事支出	26,821,914	299,667,043
人事支出	26,821,914	299,667,043
業務支出	3,978,396	20,293,922
業務支出	3,978,396	20,293,922
獎補助支出	41,280	363,320
其他獎補捐助	41,280	363,320
財產損失	185,803	707,930
財產交易損失	185,803	707,930
折舊、折耗及攤銷	2,413,707	24,732,063
固定資產折舊	2,383,928	24,431,801
無形資產攤銷	29,779	300,262
其他支出	29,850	1,311,106
其他支出	29,850	1,311,106

高雄市教育發展基金 — 高雄市立中正高級工業職業學校

收入支出表

中華民國111年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-7,984,964	96,553,893
期初淨資產		2,273,021,273
解繳公庫		
期末淨資產		2,369,575,166

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 10 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	361,946,013	81,683,264	443,629,277	收入
財產收入	1,657,730	73,278,291	74,936,021	財產收益
政府撥入收入	331,068,000		331,068,000	政府撥入收入
教學收入	23,514,868		23,514,868	教學收入
其他收入	5,705,415	8,404,973	14,110,388	其他收入
基金用途	326,298,667	20,776,717	347,075,384	支出
用人費用	299,667,043		299,667,043	人事支出
服務費用	17,609,166	2,684,756	20,293,922	業務支出
材料及用品費	1,722,503	-1,722,503		
租金、償債、利息及相關手續費	318,491	-318,491		
稅捐及規費(強制費)	2,456	-2,456		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,004,626	-641,306	363,320	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		707,930	707,930	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	4,663,276	-4,663,276		
		24,732,063	24,732,063	折舊、折耗及攤銷
其他	1,311,106		1,311,106	其他支出
本期賸餘(短絀)	35,647,346	60,906,547	96,553,893	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	60,781,398	2,212,239,875	2,273,021,273	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	96,428,744	2,273,146,422	2,369,575,166	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 10 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
------	-------	-----	------	------

- 註：1. 「財產收益」之調整數73,278,291元=土地公告現值增加73,066,467元+教育局移入碎紙機等設備211,824元。
 2. 「其他收入」之調整數8,404,973元=代收款項購置耐壓實驗架等設備8,345,169元(其中教育局委託福山國中統一採購冷氣設備2,733,000元、委託新興高中統一採購電力系統改善工程2,174,258元)+日電能源公司捐贈電視機13,000元+保七總隊捐贈教學用汽車15,504元+國際商工捐贈羽球柱等設備31,300元。
 3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數4,663,276元=購置不斷電系統等設備4,648,276元+購置電腦軟體15,000元。
 4. 「財產損失」之調整數707,930元=處分下潛式講桌等設備財產交易損失606,180元+處分電腦軟體財產交易損失3,814元+移撥個人電腦予教育局財產交易損失97,936元。
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數24,732,063元=固定資產折舊24,431,801元+電腦軟體攤銷數300,262元。