

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 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	375,691,000	28,847,927	29,861,000	-1,013,073	-3.39	265,024,695	266,753,000	-1,728,305	-0.65
財產收入	2,396,000	376,650	1,243,000	-866,350	-69.70	1,311,534	1,844,000	-532,466	-28.88
財產處分收入	100,000	2,870		2,870		99,580	50,000	49,580	99.16
租金收入	2,293,000	373,780	1,243,000	-869,220	-69.93	1,211,407	1,793,000	-581,593	-32.44
利息收入	3,000					547	1,000	-453	-45.30
政府撥入收入	331,068,000	27,918,000	27,918,000			243,582,000	243,582,000		
公庫撥款收入	331,068,000	27,918,000	27,918,000			243,582,000	243,582,000		
教學收入	36,227,000	218,973		218,973		17,464,379	18,127,000	-662,621	-3.66
學雜費收入	36,227,000	218,973		218,973		17,464,379	18,127,000	-662,621	-3.66
其他收入	6,000,000	334,304	700,000	-365,696	-52.24	2,666,782	3,200,000	-533,218	-16.66
雜項收入	6,000,000	334,304	700,000	-365,696	-52.24	2,666,782	3,200,000	-533,218	-16.66
基金用途	383,691,000	26,209,012	35,061,000	-8,851,988	-25.25	235,118,780	261,153,000	-26,034,220	-9.97
高中及高職教育計畫	234,309,000	15,877,950	19,838,000	-3,960,050	-19.96	151,758,484	168,343,000	-16,584,516	-9.85
其他	234,309,000	15,877,950	19,838,000	-3,960,050	-19.96	151,758,484	168,343,000	-16,584,516	-9.85
其他教育計畫	8,735,000	668,996	1,205,000	-536,004	-44.48	2,047,464	4,089,000	-2,041,536	-49.93
其他	8,735,000	668,996	1,205,000	-536,004	-44.48	2,047,464	4,089,000	-2,041,536	-49.93
一般行政管理計畫	123,084,000	9,425,014	11,436,000	-2,010,986	-17.58	80,272,565	86,139,000	-5,866,435	-6.81
其他	123,084,000	9,425,014	11,436,000	-2,010,986	-17.58	80,272,565	86,139,000	-5,866,435	-6.81
建築及設備計畫	17,563,000	237,052	2,582,000	-2,344,948	-90.82	1,040,267	2,582,000	-1,541,733	-59.71
購建固定資產	17,563,000	237,052	2,582,000	-2,344,948	-90.82	1,040,267	2,582,000	-1,541,733	-59.71
本期賸餘(短絀)	-8,000,000	2,638,915	-5,200,000	7,838,915	-150.75	29,905,915	5,600,000	24,305,915	434.03
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					90,687,313	53,232,000	37,455,313	70.36

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 7 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：係財物變賣收入超出預期所致。
2. 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。
3. 利息收入：係利息收入未如預期所致。
4. 雜項收入：係技能檢定課業輔導收入、暑期輔導收入尚未收繳所致。

二、基金用途：

1. 其他教育計畫：各項業務積極規劃中。
2. 建築及設備計畫(房屋及建築)：
 - (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)仁愛大樓廁所改善工程施工中，分配數71,509元尚未支用。
3. 建築及設備計畫(機械及設備)：
 - (1)手壓鉋機157,000元因業務需要提前購置。
 - (2)因應各項補助款執行進度，配合款936,597元尚未支用、實習車輛等設備463,000元執行中。
 - (3)賸餘款25,000元。
4. 建築及設備計畫(雜項設備)：
 - (1)多功能教室電動投影銀幕12,500元故障更新，先行勻支冷氣機經費支應。
 - (2)圖書第一批採購賸餘數48,727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 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				15,877,950	19,838,000	-3,960,050	-19.96
		累計數				151,758,484	168,343,000	-16,584,516	-9.85
其他教育計畫		本月數				668,996	1,205,000	-536,004	-44.48
		累計數				2,047,464	4,089,000	-2,041,536	-49.93
一般行政管理計畫		本月數				9,425,014	11,436,000	-2,010,986	-17.58
		累計數				80,272,565	86,139,000	-5,866,435	-6.81
建築及設備計畫		本月數				237,052	2,582,000	-2,344,948	-90.82
		累計數				1,040,267	2,582,000	-1,541,733	-59.71

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-4

資本資產明細表

中華民國 111 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	2,765,332,361	553,092,486	78,854,210	4,993,389	12,774,333	2,273,326,363
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			31,465	695,827
房屋及建築	525,896,574	234,517,593	33,600	33,600	5,332,845	286,046,136
機械及設備	252,891,259	194,705,435	2,370,879	4,036,806	6,622,983	49,896,914
交通及運輸設備	11,851,532	7,861,713	171,000	97,536	364,329	3,698,954
雜項設備	76,585,566	62,649,433	3,059,773	611,203	422,711	15,961,992
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： 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33,600元(預算33,600元)；減少33,600元(減值33,600元)。
 3.機械及設備：增加2,370,879元(預算674,403元、應付代收款1,438,490元、撥入257,986元)；減少4,036,806元(報廢3,736,320元、減值42,500元、更正減帳257,986元)。
 4.交通及運輸設備：增加171,000元(預算31,000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3,059,773元(預算163,773元、應付代收款2,883,000元-含教育局委託福山國中統一採購2,733,000元、受贈13,000元)；減少611,203元(報廢611,203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214,244元(報廢3,814元、攤銷210,430元)。

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-5

資本資產明細表

中華民國 111 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	1,139,091		15,000	214,244		939,847

- 註： 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33,600元(預算33,600元)；減少33,600元(減值33,600元)。
 3.機械及設備：增加2,370,879元(預算674,403元、應付代收款1,438,490元、撥入257,986元)；減少4,036,806元(報廢3,736,320元、減值42,500元、更正減帳257,986元)。
 4.交通及運輸設備：增加171,000元(預算31,000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3,059,773元(預算163,773元、應付代收款2,883,000元-含教育局委託福山國中統一採購2,733,000元、受贈13,000元)；減少611,203元(報廢611,203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214,244元(報廢3,814元、攤銷210,430元)。

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 7 月份

203-6

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														
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	409,000	171,091		171,091	41.83	-237,909	-58.17		
房屋及建築		5,918,000			5,918,000	409,000	33,600		33,600	8.22	-375,400	-91.78	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。	積極爭取補助計畫。
購建中固定資產							137,491		137,491		137,491		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。
機械及設備		8,485,000			8,485,000	1,942,000	674,403	34.73	674,403	34.73	-1,267,597	-65.27		
機械及設備		8,485,000			8,485,000	1,942,000	674,403	34.73	674,403	34.73	-1,267,597	-65.27	1.手壓鉋機157,000元因業務需要提前購置。 2.因應各項補助款執行進度，配合款936,597元尚未支用、實習車輛等設備463,000元執行中。 3.購餘款25,000元	進度落後計畫，已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	31,000	31,000	100.00	31,000	100.00				
交通及運輸設備		2,391,000			2,391,000	31,000	31,000	100.00	31,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		769,000			769,000	200,000	163,773	81.89	163,773	81.89	-36,227	-18.11		
雜項設備		769,000			769,000	200,000	163,773	81.89	163,773	81.89	-36,227	-18.11	1.多功能教室電動投影銀幕故障更新12,500元，先行勻支冷氣機經費支應。 2.圖書第一批採購購餘數48,727元。	

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 7 月份

203-7

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	%		
購建中固定資產 其他 其他 總計		17,563,000			17,563,000	2,582,000	1,040,267		1,040,267	40.29	-1,541,733	-59.71		

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	2,427,601,867	100.00	負債	2	63,588,191	2.62
流動資產	11	152,734,993	6.29	流動負債	21	55,885,837	2.30
現金	1101	146,389,139	6.03	應付款項	2102	55,885,837	2.30
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	53,525,018	2.20
銀行存款	110102	146,239,139	6.02	應付費用	210204	2,360,819	0.10
財政局市庫	110102-1	125,777,136	5.18	預收款項	2106	0	0.00
保管金	110102-2	7,280,443	0.30	預收收入	210602	0	0.00
午餐專戶	110102-3	3,467,243	0.14	其他負債	28	7,702,354	0.32
教育儲蓄戶	110102-4	4,970,743	0.20	什項負債	2801	7,702,354	0.32
其他專戶	110102-5	4,743,574	0.20	存入保證金	280104	6,161,843	0.25
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	應付退休及離職金	280106	1,540,511	0.06
預付款項	1108	6,345,854	0.26	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	6,345,854	0.26	淨資產	3	2,364,013,676	97.38
長期貸墊款及準備金	12	1,540,511	0.06	淨資產	31	2,364,013,676	97.38
準備金	1203	1,540,511	0.06	淨資產	3101	2,364,013,676	97.38
退休及離職準備金	120301	1,540,511	0.06	累積餘額	310101	2,273,021,273	93.63
信託代理與保證資產		29,750		信託代理與保證負債		29,750	
保管品		29,750		應付保管品		29,750	
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29,750元，其中萊爾富禮券29,000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		
固定資產	14	2,272,386,516	93.61	本期賸餘	310102	90,992,403	3.75
土地	1401	1,915,949,202	78.92	合計：		2,427,601,867	
土地	140101	1,915,949,202	78.92				
土地改良物	1402	695,827	0.03				
土地改良物	140201	54,085,604	2.23				
累計折舊-土地改良物	140202	-53,389,777	-2.20				
房屋建築及設備	1404	286,046,136	11.78				
房屋建築及設備	140401	525,896,574	21.66				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-239,850,438	-9.88				
機械及設備	1405	49,896,914	2.06				
機械及設備	140501	251,225,332	10.35				
累計折舊-機械及設備	140502	-201,328,418	-8.29				
交通及運輸設備	1406	3,698,954	0.15				
交通及運輸設備	140601	11,924,996	0.49				
信託代理與保證資產		29,750		信託代理與保證負債		29,750	
保管品		29,750		應付保管品		29,750	
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29,750元，其中萊爾富禮券29,000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		
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-8,226,042	-0.34				
雜項設備	1407	15,961,992	0.66				
雜項設備	140701	79,034,136	3.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-63,072,144	-2.60				
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	939,847	0.04				
無形資產	1601	939,847	0.04				
電腦軟體	160102	939,847	0.04				
合計：		2,427,601,867					

信託代理與保證資產	29,750	信託代理與保證負債	29,750
保管品	29,750	應付保管品	29,750
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29,750元，其中萊爾富禮券29,000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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	29,696,672	342,776,210
財產收益	587,208	74,588,559
財產孳息收入	373,780	1,211,954
廢舊物品售價收入		3,600
財產交易利益	213,428	73,373,005
政府撥入收入	27,918,000	243,582,000
公庫撥款收入	27,918,000	243,582,000
教學收入	218,973	17,464,379
學雜費收入	218,973	17,464,379
其他收入	972,491	7,141,272
受贈收入		13,000
雜項收入	972,491	7,128,272
支出	28,441,162	251,783,807
人事支出	23,310,414	221,141,722
人事支出	23,310,414	221,141,722
業務支出	2,472,085	11,701,286
業務支出	2,472,085	11,701,286
獎補助支出	29,120	267,960
其他獎補助	29,120	267,960
財產損失	1,415	334,923
財產交易損失	1,415	334,923
折舊、折耗及攤銷	2,467,787	17,385,371
固定資產折舊	2,437,513	17,174,941
無形資產攤銷	30,274	210,430
其他支出	160,341	952,545
其他支出	160,341	952,545

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	1,255,510	90,992,403
期初淨資產		2,273,021,273
解繳公庫		
期末淨資產		2,364,013,676

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

203-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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	265,024,695	77,751,515	342,776,210	收入
財產收入	1,311,534	73,277,025	74,588,559	財產收益
政府撥入收入	243,582,000		243,582,000	政府撥入收入
教學收入	17,464,379		17,464,379	教學收入
其他收入	2,666,782	4,474,490	7,141,272	其他收入
基金用途	235,118,780	16,665,027	251,783,807	支出
用人費用	221,141,722		221,141,722	人事支出
服務費用	10,024,341	1,676,945	11,701,286	業務支出
材料及用品費	1,004,370	-1,004,370		
租金、償債、利息及相關手續費	204,435	-204,435		
稅捐及規費(強制費)	900	-900		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	735,200	-467,240	267,960	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		334,923	334,923	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	1,055,267	-1,055,267		
		17,385,371	17,385,371	折舊、折耗及攤銷
其他	952,545		952,545	其他支出
本期賸餘(短絀)	29,905,915	61,086,488	90,992,403	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	90,687,313	2,273,326,363	2,364,013,676	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 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
------	-------	-----	------	------

- 註： 1. 「財產收益」之調整數73,277,025元=土地公告現值增加73,066,467元+教育局移入碎紙機等設備210,558元。
 2. 「其他收入」之調整數4,474,490元=代收款項購置耐壓實驗架等設備4,461,490元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購2,733,000元)+日電能源公司捐贈電視機設備13,000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1,055,267元=購置不斷電系統等設備1,040,267元+購置電腦軟體15,000元。
 4. 「財產損失」之調整數334,923元=處分下潛式講桌等設備財產交易損失331,109元+處分電腦軟體財產交易損失3,814元。
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數17,385,371元=固定資產折舊17,174,941元+電腦軟體攤銷數210,430元。