

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 5 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	27,851,656	38,738,000	-10,886,344	-28.10	208,176,530	208,975,000	-798,470	-0.38
財產收入	2,396,000	161,698	150,000	11,698	7.80	888,107	500,000	388,107	77.62
財產處分收入	100,000	65,950	50,000	15,950	31.90	96,710	50,000	46,710	93.42
租金收入	2,293,000	95,748	100,000	-4,252	-4.25	791,397	450,000	341,397	75.87
利息收入	3,000								
政府撥入收入	331,068,000	26,261,000	26,261,000			188,048,000	188,048,000		
公庫撥款收入	331,068,000	26,261,000	26,261,000			188,048,000	188,048,000		
教學收入	36,227,000	736,414	12,127,000	-11,390,586	-93.93	17,240,498	18,127,000	-886,502	-4.89
學雜費收入	36,227,000	736,414	12,127,000	-11,390,586	-93.93	17,240,498	18,127,000	-886,502	-4.89
其他收入	6,000,000	692,544	200,000	492,544	246.27	1,999,925	2,300,000	-300,075	-13.05
雜項收入	6,000,000	692,544	200,000	492,544	246.27	1,999,925	2,300,000	-300,075	-13.05
基金用途	383,691,000	32,731,965	29,738,000	2,993,965	10.07	181,710,055	195,875,000	-14,164,945	-7.23
高中及高職教育計畫	234,309,000	19,050,864	19,535,000	-484,136	-2.48	118,380,314	128,924,000	-10,543,686	-8.18
其他	234,309,000	19,050,864	19,535,000	-484,136	-2.48	118,380,314	128,924,000	-10,543,686	-8.18
其他教育計畫	8,735,000	676,722	380,000	296,722	78.08	1,266,803	2,053,000	-786,197	-38.30
其他	8,735,000	676,722	380,000	296,722	78.08	1,266,803	2,053,000	-786,197	-38.30
一般行政管理計畫	123,084,000	12,614,579	9,823,000	2,791,579	28.42	61,583,435	64,898,000	-3,314,565	-5.11
其他	123,084,000	12,614,579	9,823,000	2,791,579	28.42	61,583,435	64,898,000	-3,314,565	-5.11
建築及設備計畫	17,563,000	389,800		389,800		479,503		479,503	
購建固定資產	17,563,000	389,800		389,800		479,503		479,503	
本期賸餘(短絀)	-8,000,000	-4,880,309	9,000,000	-13,880,309	-154.23	26,466,475	13,100,000	13,366,475	102.03
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					87,247,873	60,732,000	26,515,873	43.66

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 5 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回饋收入提前收繳所致。
3. 雜項收入：係技能檢定課業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)：信義大樓2樓北側電動鐵捲門馬達及教室不鏽鋼門突發性故障更新33,600元，因應業務需要勻支計畫配合款支應。
3. 建築及設備計畫(機械及設備)：
  - (1)播音室之不斷電系統20,903元及變電站欠相過電壓電驛42,500元突發性故障更新，因應業務需要勻支計畫配合款支應。
  - (2)機器人平台實習設備等370,000元因業務需要，提前購置。
4. 建築及設備計畫(雜項設備)：多功能教室電動投影銀幕12,500元故障更新，勻支冷氣機經費支應。

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 5 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				19,050,864	19,535,000	-484,136	-2.48
		累計數				118,380,314	128,924,000	-10,543,686	-8.18
其他教育計畫		本月數				676,722	380,000	296,722	78.08
		累計數				1,266,803	2,053,000	-786,197	-38.30
一般行政管理計畫		本月數				12,614,579	9,823,000	2,791,579	28.42
		累計數				61,583,435	64,898,000	-3,314,565	-5.11
建築及設備計畫		本月數				389,800	0	389,800	0.00
		累計數				479,503	0	479,503	0.00

**資本資產明細表**

中華民國 111 年 5 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		
<b>資產</b>	2,765,332,361	553,092,486	76,891,273	4,533,598	8,034,350	2,276,563,200
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			22,475	704,817
房屋及建築	525,896,574	234,517,593	33,600	33,600	3,810,613	287,568,368
機械及設備	252,891,259	194,705,435	852,706	3,637,315	3,852,000	51,549,215
交通及運輸設備	11,851,532	7,861,713	140,000	97,536	232,889	3,799,394
雜項設備	76,585,566	62,649,433	2,798,500	611,203	116,373	16,007,057
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						
遞耗資產						

- 註：1.土地：本年度增加73,066,467元(公告地價調整73,066,467元)。  
 2.房屋及建築：本年度增加33,600元(預算33,600元)；本年度減少33,600元(減值33,600元)。  
 3.機械及設備：本年度增加852,706元(預算433,403元、應付代收款419,303元)；本年度減少3,637,315元(報廢3,594,815元、減值42,500元)。  
 4.交通及運輸設備：本年度增加140,000元(應付代收款140,000元)；本年度減少97,536元(報廢97,536元)。  
 5.雜項設備：本年度增加2,798,500元(預算12,500元、應付代收款2,773,000元-其中教育局委託福山國中辦理統一採購2,733,000元、受贈13,000元)；本年度減少611,203元(報廢611,203元)。  
 6.電腦軟體：本年度減少153,944元(報廢3,814元、攤銷150,130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 5 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			153,944		985,147

- 註： 1.土地：本年度增加73,066,467元(公告地價調整73,066,467元)。  
 2.房屋及建築：本年度增加33,600元(預算33,600元)；本年度減少33,600元(減值33,600元)。  
 3.機械及設備：本年度增加852,706元(預算433,403元、應付代收款419,303元)；本年度減少3,637,315元(報廢3,594,815元、減值42,500元)。  
 4.交通及運輸設備：本年度增加140,000元(應付代收款140,000元)；本年度減少97,536元(報廢97,536元)。  
 5.雜項設備：本年度增加2,798,500元(預算12,500元、應付代收款2,773,000元-其中教育局委託福山國中辦理統一採購2,733,000元、受贈13,000元)；本年度減少611,203元(報廢611,203元)。  
 6.電腦軟體：本年度減少153,944元(報廢3,814元、攤銷150,130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 5 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	%			
其他 總計		17,563,000			17,563,000		479,503		479,503			479,503			

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5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	2,426,443,597	100.00	負債	2	62,632,524	2.58
流動資產	11	148,360,320	6.11	流動負債	21	54,640,790	2.25
現金	1101	142,889,860	5.89	應付款項	2102	54,640,790	2.25
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	52,279,971	2.15
銀行存款	110102	142,739,860	5.88	應付費用	210204	2,360,819	0.10
財政局市庫	110102-1	125,799,637	5.18	預收款項	2106	0	0.00
保管金	110102-2	5,506,769	0.23	預收收入	210602	0	0.00
午餐專戶	110102-3	5,217,861	0.22	其他負債	28	7,991,734	0.33
教育儲蓄戶	110102-4	4,980,433	0.21	什項負債	2801	7,991,734	0.33
其他專戶	110102-5	1,235,160	0.05	存入保證金	280104	6,471,657	0.27
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	應付退休及離職金	280106	1,520,077	0.06
預付款項	1108	5,470,460	0.23	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	5,470,460	0.23	淨資產	3	2,363,811,073	97.42
長期貸墊款及準備金	12	1,520,077	0.06	淨資產	31	2,363,811,073	97.42
準備金	1203	1,520,077	0.06	淨資產	3101	2,363,811,073	97.42
退休及離職準備金	120301	1,520,077	0.06	累積餘額	310101	2,273,021,273	93.68
信託代理與保證資產		31,250		信託代理與保證負債		31,250	
保管品		31,250		應付保管品		31,250	
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31,250元，其中萊爾富禮券29,000元、7-11商品卡250元、九乘九禮券2,000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5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	2,275,578,053	93.78	本期賸餘	310102	90,789,800	3.74
土地	1401	1,915,949,202	78.96	合計：		2,426,443,597	
土地	140101	1,915,949,202	78.96				
土地改良物	1402	704,817	0.03				
土地改良物	140201	54,085,604	2.23				
累計折舊-土地改良物	140202	-53,380,787	-2.20				
房屋建築及設備	1404	287,568,368	11.85				
房屋建築及設備	140401	525,896,574	21.67				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-238,328,206	-9.82				
機械及設備	1405	51,549,215	2.12				
機械及設備	140501	250,106,650	10.31				
累計折舊-機械及設備	140502	-198,557,435	-8.18				
交通及運輸設備	1406	3,799,394	0.16				
交通及運輸設備	140601	11,893,996	0.49				
信託代理與保證資產		31,250		信託代理與保證負債		31,250	
保管品		31,250		應付保管品		31,250	
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31,250元，其中萊爾富禮券29,000元、7-11商品卡250元、九乘九禮券2,000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5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	-8,094,602	-0.33				
雜項設備	1407	16,007,057	0.66				
雜項設備	140701	78,772,863	3.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-62,765,806	-2.59				
無形資產	16	985,147	0.04				
無形資產	1601	985,147	0.04				
電腦軟體	160102	985,147	0.04				
合計：		2,426,443,597					
信託代理與保證資產		31,250		信託代理與保證負債		31,250	
保管品		31,250		應付保管品		31,250	
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31,250元，其中萊爾富禮券29,000元、7-11商品卡250元、九乘九禮券2,000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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	31,045,959	284,588,300
財產收益	161,698	73,954,574
財產孳息收入	95,748	791,397
廢舊物品售價收入		3,600
財產交易利益	65,950	73,159,577
政府撥入收入	26,261,000	188,048,000
公庫撥款收入	26,261,000	188,048,000
教學收入	736,414	17,240,498
學雜費收入	736,414	17,240,498
其他收入	3,886,847	5,345,228
受贈收入		13,000
雜項收入	3,886,847	5,332,228
支出	34,842,422	193,798,500
人事支出	29,122,260	172,871,016
人事支出	29,122,260	172,871,016
業務支出	3,009,632	7,549,195
業務支出	3,009,632	7,549,195
獎補助支出	47,280	196,040
其他獎補捐助	47,280	196,040
財產損失	20,103	122,950
財產交易損失	20,103	122,950
折舊、折耗及攤銷	2,480,154	12,444,998
固定資產折舊	2,450,128	12,294,868
無形資產攤銷	30,026	150,130
其他支出	162,993	614,301
其他支出	162,993	614,301

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5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)	-3,796,463	90,789,800
期初淨資產		2,273,021,273
解繳公庫		
期末淨資產		2,363,811,073

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 5 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	208,176,530	76,411,770	284,588,300	收入
財產收入	888,107	73,066,467	73,954,574	財產收益
政府撥入收入	188,048,000		188,048,000	政府撥入收入
教學收入	17,240,498		17,240,498	教學收入
其他收入	1,999,925	3,345,303	5,345,228	其他收入
基金用途	181,710,055	12,088,445	193,798,500	支出
用人費用	172,871,016		172,871,016	人事支出
服務費用	6,382,793	1,166,402	7,549,195	業務支出
材料及用品費	750,731	-750,731		
租金、償債、利息及相關手續費	161,620	-161,620		
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	449,191	-253,151	196,040	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		122,950	122,950	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	479,503	-479,503		
其他	614,301	12,444,998	12,444,998	折舊、折耗及攤銷
其他	614,301		614,301	其他支出
本期賸餘(短絀)	26,466,475	64,323,325	90,789,800	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	87,247,873	2,276,563,200	2,363,811,073	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 5 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73,066,467元=土地公告現值增加73,066,467元。  
 2. 「其他收入」之調整數3,345,303元=代收款項購置耐壓實驗架等設備3,332,303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479,503元=購置不斷電系統等設備479,503元。  
 4. 「財產損失」之調整數122,950元=處分下潛式講桌等設備財產交易損失119,136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12,444,998元=固定資產折舊12,294,868元+電腦軟體攤銷數150,130元。