

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 6 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	28,000,238	27,917,000	83,238	0.30	236,176,768	236,892,000	-715,232	-0.30
財產收入	2,396,000	46,777	101,000	-54,223	-53.69	934,884	601,000	333,884	55.55
財產處分收入	100,000					96,710	50,000	46,710	93.42
租金收入	2,293,000	46,230	100,000	-53,770	-53.77	837,627	550,000	287,627	52.30
利息收入	3,000	547	1,000	-453	-45.30	547	1,000	-453	-45.30
政府撥入收入	331,068,000	27,616,000	27,616,000			215,664,000	215,664,000		
公庫撥款收入	331,068,000	27,616,000	27,616,000			215,664,000	215,664,000		
教學收入	36,227,000	4,908		4,908		17,245,406	18,127,000	-881,594	-4.86
學雜費收入	36,227,000	4,908		4,908		17,245,406	18,127,000	-881,594	-4.86
其他收入	6,000,000	332,553	200,000	132,553	66.28	2,332,478	2,500,000	-167,522	-6.70
雜項收入	6,000,000	332,553	200,000	132,553	66.28	2,332,478	2,500,000	-167,522	-6.70
基金用途	383,691,000	27,199,713	30,217,000	-3,017,287	-9.99	208,909,768	226,092,000	-17,182,232	-7.60
高中及高職教育計畫	234,309,000	17,500,220	19,581,000	-2,080,780	-10.63	135,880,534	148,505,000	-12,624,466	-8.50
其他	234,309,000	17,500,220	19,581,000	-2,080,780	-10.63	135,880,534	148,505,000	-12,624,466	-8.50
其他教育計畫	8,735,000	111,665	831,000	-719,335	-86.56	1,378,468	2,884,000	-1,505,532	-52.20
其他	8,735,000	111,665	831,000	-719,335	-86.56	1,378,468	2,884,000	-1,505,532	-52.20
一般行政管理計畫	123,084,000	9,264,116	9,805,000	-540,884	-5.52	70,847,551	74,703,000	-3,855,449	-5.16
其他	123,084,000	9,264,116	9,805,000	-540,884	-5.52	70,847,551	74,703,000	-3,855,449	-5.16
建築及設備計畫	17,563,000	323,712		323,712		803,215		803,215	
購建固定資產	17,563,000	323,712		323,712		803,215		803,215	
本期賸餘(短絀)	-8,000,000	800,525	-2,300,000	3,100,525	-134.81	27,267,000	10,800,000	16,467,000	152.47
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					88,048,398	58,432,000	29,616,398	50.69

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 6 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. 利息收入：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. 建築及設備計畫(房屋及建築)：
 - (1)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。
 - (2)仁愛大樓廁所改善工程較預計進度提前支付規劃設計費135,712元。
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527,000元因業務需要，提前購置。
4. 建築及設備計畫(交通及運輸設備)：微處理機實習工場無線麥克風系統31,000元因業務需要，提前購置。
5. 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 6 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				17,500,220	19,581,000	-2,080,780	-10.63
		累計數				135,880,534	148,505,000	-12,624,466	-8.50
其他教育計畫		本月數				111,665	831,000	-719,335	-86.56
		累計數				1,378,468	2,884,000	-1,505,532	-52.20
一般行政管理計畫		本月數				9,264,116	9,805,000	-540,884	-5.52
		累計數				70,847,551	74,703,000	-3,855,449	-5.16
建築及設備計畫		本月數				323,712	0	323,712	0.00
		累計數				803,215	0	803,215	0.00

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 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	77,720,985	4,821,610	10,429,482	2,274,709,768
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			26,970	700,322
房屋及建築	525,896,574	234,517,593	33,600	33,600	4,571,729	286,807,252
機械及設備	252,891,259	194,705,435	1,390,706	3,895,301	5,263,364	50,417,865
交通及運輸設備	11,851,532	7,861,713	171,000	97,536	298,449	3,764,834
雜項設備	76,585,566	62,649,433	2,908,500	611,203	268,970	15,964,460
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			135,712			135,712
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1,390,706元(預算590,403元、應付代收款800,303元)；減少3,895,301元(報廢3,594,815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2,908,500元(預算12,500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135,712元(預算支付仁愛大樓廁所改善工程規劃設計費135,712元)。
 7.電腦軟體：增加15,000元(預算15,000元)；減少183,970元(報廢3,814元、攤銷180,156元)。

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 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	183,970		970,121

- 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1,390,706元(預算590,403元、應付代收款800,303元)；減少3,895,301元(報廢3,594,815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2,908,500元(預算12,500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135,712元(預算支付仁愛大樓廁所改善工程規劃設計費135,712元)。
 7.電腦軟體：增加15,000元(預算15,000元)；減少183,970元(報廢3,814元、攤銷180,156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 6 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		169,312		169,312			169,312		
房屋及建築		5,918,000			5,918,000		33,600		33,600			33,600		
購建中固定資產							135,712		135,712			135,712		
機械及設備		8,485,000			8,485,000		590,403		590,403			590,403		
機械及設備		8,485,000			8,485,000		590,403		590,403			590,403		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		2,391,000			2,391,000		31,000		31,000			31,000		
交通及運輸設備		2,391,000			2,391,000		31,000		31,000			31,000		
購建中固定資產														
雜項設備		769,000			769,000		12,500		12,500			12,500		
雜項設備		769,000			769,000		12,500		12,500			12,500		

信義大樓2樓北側電動鐵捲門
馬達及教室不銹鋼門突發性故
障更新33,600元，因應業務需
要勾支計畫配合款支應。
仁愛大樓廁所改善工程較預計
進度提前支付規劃設計
費135,712元。

1. 播音室之不斷電系
統20,903元及變電站欠相過電
壓電擊42,500元突發性故障更
新，因應業務需要勾支計畫配
合款支應。
2. 機器人平台實習設備
等527,000元因業務需要，提
前購置。

微處理機實習工場無線麥克風
系統31,000元因業務需要，提
前購置。

多功能教室電動投影銀幕故障
更新，勾支冷氣機經費支應。

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 6 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	%		
購建中固定資產 其他 其他 總計		17,563,000			17,563,000		803,215		803,215			803,215		

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6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	2,416,752,630	100.00	負債	2	53,994,464	2.23
流動資產	11	140,508,950	5.81	流動負債	21	46,176,286	1.91
現金	1101	135,232,558	5.60	應付款項	2102	46,176,286	1.91
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	43,815,467	1.81
銀行存款	110102	135,082,558	5.59	應付費用	210204	2,360,819	0.10
財政局市庫	110102-1	119,002,903	4.92	預收款項	2106	0	0.00
保管金	110102-2	5,443,675	0.23	預收收入	210602	0	0.00
午餐專戶	110102-3	3,536,028	0.15	其他負債	28	7,818,178	0.32
教育儲蓄戶	110102-4	4,965,861	0.21	什項負債	2801	7,818,178	0.32
其他專戶	110102-5	2,134,091	0.09	存入保證金	280104	6,284,266	0.26
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	應付退休及離職金	280106	1,533,912	0.06
預付款項	1108	5,276,392	0.22	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	5,276,392	0.22	淨資產	3	2,362,758,166	97.77
長期貸墊款及準備金	12	1,533,912	0.06	淨資產	31	2,362,758,166	97.77
準備金	1203	1,533,912	0.06	淨資產	3101	2,362,758,166	97.77
退休及離職準備金	120301	1,533,912	0.06	累積餘額	310101	2,273,021,273	94.05
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6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		
固定資產	14	2,273,739,647	94.08	本期賸餘	310102	89,736,893	3.71
土地	1401	1,915,949,202	79.28	合計：		2,416,752,630	
土地	140101	1,915,949,202	79.28				
土地改良物	1402	700,322	0.03				
土地改良物	140201	54,085,604	2.24				
累計折舊-土地改良物	140202	-53,385,282	-2.21				
房屋建築及設備	1404	286,807,252	11.87				
房屋建築及設備	140401	525,896,574	21.76				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-239,089,322	-9.89				
機械及設備	1405	50,417,865	2.09				
機械及設備	140501	250,386,664	10.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-199,968,799	-8.27				
交通及運輸設備	1406	3,764,834	0.16				
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6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		
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-8,160,162	-0.34				
雜項設備	1407	15,964,460	0.66				
雜項設備	140701	78,882,863	3.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-62,918,403	-2.60				
購建中固定資產	1411	135,712	0.01				
購建中固定資產	141101	135,712	0.01				
無形資產	16	970,121	0.04				
無形資產	1601	970,121	0.04				
電腦軟體	160102	970,121	0.04				
合計：		2,416,752,630					

信託代理與保證資產

29,750

保管品

29,750

保證品

0

信託代理與保證負債

29,750

應付保管品

29,750

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	28,491,238	313,079,538
財產收益	46,777	74,001,351
財產孳息收入	46,777	838,174
廢舊物品售價收入		3,600
財產交易利益		73,159,577
政府撥入收入	27,616,000	215,664,000
公庫撥款收入	27,616,000	215,664,000
教學收入	4,908	17,245,406
學雜費收入	4,908	17,245,406
其他收入	823,553	6,168,781
受贈收入		13,000
雜項收入	823,553	6,155,781
支出	29,544,145	223,342,645
人事支出	24,960,292	197,831,308
人事支出	24,960,292	197,831,308
業務支出	1,680,006	9,229,201
業務支出	1,680,006	9,229,201
獎補助支出	42,800	238,840
其他獎補助	42,800	238,840
財產損失	210,558	333,508
財產交易損失	210,558	333,508
折舊、折耗及攤銷	2,472,586	14,917,584
固定資產折舊	2,442,560	14,737,428
無形資產攤銷	30,026	180,156
其他支出	177,903	792,204
其他支出	177,903	792,204

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-1,052,907	89,736,893
期初淨資產		2,273,021,273
解繳公庫		
期末淨資產		2,362,758,166

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 6 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	236,176,768	76,902,770	313,079,538	收入
財產收入	934,884	73,066,467	74,001,351	財產收益
政府撥入收入	215,664,000		215,664,000	政府撥入收入
教學收入	17,245,406		17,245,406	教學收入
其他收入	2,332,478	3,836,303	6,168,781	其他收入
基金用途	208,909,768	14,432,877	223,342,645	支出
用人費用	197,831,308		197,831,308	人事支出
服務費用	7,783,752	1,445,449	9,229,201	業務支出
材料及用品費	895,803	-895,803		
租金、償債、利息及相關手續費	180,636	-180,636		
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	606,950	-368,110	238,840	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		333,508	333,508	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	818,215	-818,215		
其他	792,204	14,917,584	14,917,584	折舊、折耗及攤銷
其他	792,204		792,204	其他支出
本期賸餘(短絀)	27,267,000	62,469,893	89,736,893	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	88,048,398	2,274,709,768	2,362,758,166	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 6 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
------	-------	-----	------	------

- 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3,836,303元=代收款項購置耐壓實驗架等設備3,823,303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818,215元=購置不斷電系統等設備818,215元。
 4. 「財產損失」之調整數333,508元=處分下潛式講桌等設備財產交易損失329,694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14,917,584元=固定資產折舊14,737,428元+電腦軟體攤銷數180,156元。