

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 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	375,691,000	45,659,221	45,256,000	403,221	0.89	337,259,017	338,518,000	-1,258,983	-0.37
財產收入	2,396,000	132,464	100,000	32,464	32.46	1,537,528	2,044,000	-506,472	-24.78
財產處分收入	100,000	5,240		5,240		104,820	50,000	54,820	109.64
租金收入	2,293,000	127,224	100,000	27,224	27.22	1,432,161	1,993,000	-560,839	-28.14
利息收入	3,000					547	1,000	-453	-45.30
政府撥入收入	331,068,000	44,956,000	44,956,000			314,747,000	314,747,000		
公庫撥款收入	331,068,000	44,956,000	44,956,000			314,747,000	314,747,000		
教學收入	36,227,000	3,395		3,395		17,468,799	18,127,000	-658,201	-3.63
學雜費收入	36,227,000	3,395		3,395		17,468,799	18,127,000	-658,201	-3.63
其他收入	6,000,000	567,362	200,000	367,362	183.68	3,505,690	3,600,000	-94,310	-2.62
雜項收入	6,000,000	567,362	200,000	367,362	183.68	3,505,690	3,600,000	-94,310	-2.62
基金用途	383,691,000	29,181,342	47,656,000	-18,474,658	-38.77	293,534,927	338,518,000	-44,983,073	-13.29
高中及高職教育計畫	234,309,000	19,092,592	32,115,000	-13,022,408	-40.55	189,452,252	219,991,000	-30,538,748	-13.88
其他	234,309,000	19,092,592	32,115,000	-13,022,408	-40.55	189,452,252	219,991,000	-30,538,748	-13.88
其他教育計畫	8,735,000	201,363	380,000	-178,637	-47.01	2,357,732	4,843,000	-2,485,268	-51.32
其他	8,735,000	201,363	380,000	-178,637	-47.01	2,357,732	4,843,000	-2,485,268	-51.32
一般行政管理計畫	123,084,000	9,519,387	9,821,000	-301,613	-3.07	98,968,967	105,762,000	-6,793,033	-6.42
其他	123,084,000	9,519,387	9,821,000	-301,613	-3.07	98,968,967	105,762,000	-6,793,033	-6.42
建築及設備計畫	17,563,000	368,000	5,340,000	-4,972,000	-93.11	2,755,976	7,922,000	-5,166,024	-65.21
購建固定資產	17,563,000	368,000	5,340,000	-4,972,000	-93.11	2,755,976	7,922,000	-5,166,024	-65.21
本期賸餘(短絀)	-8,000,000	16,477,879	-2,400,000	18,877,879	-786.58	43,724,090	43,724,090		
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					104,505,488	47,632,000	56,873,488	119.40

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 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。

二、基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：係教師考核尚未核定以致獎金未轉正及各項業務積極規劃中。
2. 其他教育計畫：各項業務積極規劃中。
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. 個人電腦等設備1,863,000元執行中。II. 因應各項補助款執行進度，配合款650,384元尚未支用。III. 賸餘款93,000元。
  - (3) 交通及運輸設備：監視系統改善2,270,000元招標中、教學廣播系統90,000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  
 主要業務計畫執行明細表  
 中華民國 111 年 9 月份

203-3

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
高中及高職教育計畫		本月數				19,092,592	32,115,000	-13,022,408	-40.55
		累計數				189,452,252	219,991,000	-30,538,748	-13.88
其他教育計畫		本月數				201,363	380,000	-178,637	-47.01
		累計數				2,357,732	4,843,000	-2,485,268	-51.32
一般行政管理計畫		本月數				9,519,387	9,821,000	-301,613	-3.07
		累計數				98,968,967	105,762,000	-6,793,033	-6.42
建築及設備計畫		本月數				368,000	5,340,000	-4,972,000	-93.11
		累計數				2,755,976	7,922,000	-5,166,024	-65.21

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 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	2,765,332,361	553,092,486	85,286,301	6,399,476	18,072,058	2,273,054,642
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			40,455	686,837
房屋及建築	525,896,574	234,517,593	2,303,854	129,596	6,873,317	286,679,922
機械及設備	252,891,259	194,705,435	6,098,612	4,982,967	10,148,265	49,153,204
交通及運輸設備	11,851,532	7,861,713	171,000	97,536	496,124	3,567,159
雜項設備	76,585,566	62,649,433	3,493,877	915,080	513,897	16,001,033
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 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	1,139,091		15,000	274,297		879,794

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 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6,098,612元(預算2,175,616元、應付代收款2,064,617元、受贈1,550,393元、撥入307,986元)；減少4,982,967元(報廢4,682,481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3,493,877元(預算282,273元、應付代收款3,198,604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13,000元)；減少915,080元(減值79,500元、報廢835,580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274,297元(報廢3,814元、攤銷270,483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 9 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。	績爭取補助計畫。	
購建中固定資產							137,491		137,491		137,491				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	4,782,000	2,175,616		2,175,616	45.50	-2,606,384	-54.50			
機械及設備		8,485,000			8,485,000	4,782,000	2,175,616		2,175,616	45.50	-2,606,384	-54.50	1. 個人電腦等設備1,863,000元執行中。 2. 因應各項補助款執行進度，配合款650,384元尚未支用。 3. 賸餘款93,000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	31,000		31,000	1.30	-2,360,000	-98.70			
交通及運輸設備		2,391,000			2,391,000	2,391,000	31,000		31,000	1.30	-2,360,000	-98.70	監視系統改善2,270,000元招標中、教學廣播系統90,000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  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 111 年 9 月份

203-8

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	%		
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														
其他 總計		17,563,000			17,563,000	7,922,000	2,755,976		2,755,976	34.79	-5,166,024	-65.21		



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	2,479,839,531	100.00	負債	2	102,279,401	4.12
流動資產	11	205,231,180	8.28	流動負債	21	93,076,538	3.75
現金	1101	186,020,557	7.50	應付款項	2102	93,024,573	3.75
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	90,663,754	3.66
銀行存款	110102	185,870,557	7.50	應付費用	210204	2,360,819	0.10
財政局市庫	110102-1	146,480,678	5.91	預收款項	2106	51,965	0.00
保管金	110102-2	5,653,491	0.23	預收收入	210602	51,965	0.00
午餐專戶	110102-3	2,185,322	0.09	其他負債	28	9,202,863	0.37
教育儲蓄戶	110102-4	5,095,481	0.21	什項負債	2801	9,202,863	0.37
其他專戶	110102-5	26,455,585	1.07	存入保證金	280104	7,649,154	0.31
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	應付退休及離職金	280106	1,553,709	0.06
預付款項	1108	19,210,623	0.77	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	19,210,623	0.77	淨資產	3	2,377,560,130	95.88
長期貸墊款及準備金	12	1,553,709	0.06	淨資產	31	2,377,560,130	95.88
準備金	1203	1,553,709	0.06	淨資產	3101	2,377,560,130	95.88
退休及離職準備金	120301	1,553,709	0.06	累積餘額	310101	2,273,021,273	91.66
信託代理與保證資產		117,750		信託代理與保證負債		117,750	
保管品		117,750		應付保管品		117,750	
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117,750元，其中萊爾富禮券117,000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		
固定資產	14	2,272,174,848	91.63	本期賸餘	310102	104,538,857	4.22
土地	1401	1,915,949,202	77.26	合計：		2,479,839,531	
土地	140101	1,915,949,202	77.26				
土地改良物	1402	686,837	0.03				
土地改良物	140201	54,085,604	2.18				
累計折舊-土地改良物	140202	-53,398,767	-2.15				
房屋建築及設備	1404	286,679,922	11.56				
房屋建築及設備	140401	528,070,832	21.29				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-241,390,910	-9.73				
機械及設備	1405	49,153,204	1.98				
機械及設備	140501	254,006,904	10.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-204,853,700	-8.26				
交通及運輸設備	1406	3,567,159	0.14				
交通及運輸設備	140601	11,924,996	0.48				
信託代理與保證資產		117,750		信託代理與保證負債		117,750	
保管品		117,750		應付保管品		117,750	
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117,750元，其中萊爾富禮券117,000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		
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-8,357,837	-0.34				
雜項設備	1407	16,001,033	0.65				
雜項設備	140701	79,164,363	3.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-63,163,330	-2.55				
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	879,794	0.04				
無形資產	1601	879,794	0.04				
電腦軟體	160102	879,794	0.04				
合計：		2,479,839,531					

信託代理與保證資產

117,750

保管品

117,750

保證品

0

信託代理與保證負債

117,750

應付保管品

117,750

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117,750元，其中萊爾富禮券117,000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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	46,076,225	418,143,291
財產收益	132,464	74,815,819
財產孳息收入	127,224	1,432,708
廢舊物品售價收入		3,600
財產交易利益	5,240	73,379,511
政府撥入收入	44,956,000	314,747,000
公庫撥款收入	44,956,000	314,747,000
教學收入	3,395	17,468,799
學雜費收入	3,395	17,468,799
其他收入	984,366	11,111,673
受贈收入	66,504	79,504
雜項收入	917,862	11,032,169
支出	31,356,854	313,604,434
人事支出	26,070,998	272,845,129
人事支出	26,070,998	272,845,129
業務支出	2,584,024	16,315,526
業務支出	2,584,024	16,315,526
獎補助支出	31,840	322,040
其他獎補捐助	31,840	322,040
財產損失	83,151	522,127
財產交易損失	83,151	522,127
折舊、折耗及攤銷	2,460,361	22,318,356
固定資產折舊	2,430,582	22,047,873
無形資產攤銷	29,779	270,483
其他支出	126,480	1,281,256
其他支出	126,480	1,281,256

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9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)	14,719,371	104,538,857
期初淨資產		2,273,021,273
解繳公庫		
期末淨資產		2,377,560,130

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 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	337,259,017	80,884,274	418,143,291	收入
財產收入	1,537,528	73,278,291	74,815,819	財產收益
政府撥入收入	314,747,000		314,747,000	政府撥入收入
教學收入	17,468,799		17,468,799	教學收入
其他收入	3,505,690	7,605,983	11,111,673	其他收入
基金用途	293,534,927	20,069,507	313,604,434	支出
用人費用	272,845,129		272,845,129	人事支出
服務費用	14,020,114	2,295,412	16,315,526	業務支出
材料及用品費	1,495,801	-1,495,801		
租金、償債、利息及相關手續費	280,289	-280,289		
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	838,906	-516,866	322,040	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		522,127	522,127	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	2,770,976	-2,770,976		
其他	1,281,256	22,318,356	22,318,356	折舊、折耗及攤銷
其他	1,281,256		1,281,256	其他支出
本期賸餘(短絀)	43,724,090	60,814,767	104,538,857	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	104,505,488	2,273,054,642	2,377,560,130	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 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
------	-------	-----	------	------

- 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7,605,983元=代收款項購置耐壓實驗架等設備7,577,479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設備等28,504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2,770,976元=購置不斷電系統等設備2,755,976元+購置電腦軟體15,000元。  
 4. 「財產損失」之調整數522,127元=處分下潛式講桌等設備財產交易損失518,313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22,318,356元=固定資產折舊22,047,873元+電腦軟體攤銷數270,483元。