

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 12 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	1,296,203	202,000	1,094,203	541.68	374,163,475	375,691,000	-1,527,525	-0.41
財產收入	2,396,000	121,562	102,000	19,562	19.18	1,985,353	2,396,000	-410,647	-17.14
財產處分收入	100,000	8,720		8,720		148,930	100,000	48,930	48.93
租金收入	2,293,000	107,451	100,000	7,451	7.45	1,830,485	2,293,000	-462,515	-20.17
利息收入	3,000	5,391	2,000	3,391	169.55	5,938	3,000	2,938	97.93
政府撥入收入	331,068,000	-104,260		-104,260		330,963,740	331,068,000	-104,260	-0.03
公庫撥款收入	331,068,000	-104,260		-104,260		330,963,740	331,068,000	-104,260	-0.03
教學收入	36,227,000	1,037,869		1,037,869		35,246,152	36,227,000	-980,848	-2.71
學雜費收入	36,227,000	1,037,869		1,037,869		35,246,152	36,227,000	-980,848	-2.71
其他收入	6,000,000	241,032	100,000	141,032	141.03	5,968,230	6,000,000	-31,770	-0.53
雜項收入	6,000,000	241,032	100,000	141,032	141.03	5,968,230	6,000,000	-31,770	-0.53
基金用途	383,691,000	6,657,874	15,971,000	-9,313,126	-58.31	356,902,947	383,691,000	-26,788,053	-6.98
高中及高職教育計畫	234,309,000	2,387,759	3,357,000	-969,241	-28.87	232,897,284	234,309,000	-1,411,716	-0.60
其他	234,309,000	2,387,759	3,357,000	-969,241	-28.87	232,897,284	234,309,000	-1,411,716	-0.60
其他教育計畫	8,735,000	3,258,615	2,659,000	599,615	22.55	7,605,975	8,735,000	-1,129,025	-12.93
其他	8,735,000	3,258,615	2,659,000	599,615	22.55	7,605,975	8,735,000	-1,129,025	-12.93
一般行政管理計畫	123,084,000	833,963	314,000	519,963	165.59	111,417,946	123,084,000	-11,666,054	-9.48
其他	123,084,000	833,963	314,000	519,963	165.59	111,417,946	123,084,000	-11,666,054	-9.48
建築及設備計畫	17,563,000	177,537	9,641,000	-9,463,463	-98.16	4,981,742	17,563,000	-12,581,258	-71.64
購建固定資產	17,563,000	177,537	9,641,000	-9,463,463	-98.16	4,981,742	17,563,000	-12,581,258	-71.64
本期騰餘(短絀)	-8,000,000	-5,361,671	-15,769,000	10,407,329	-66.00	17,260,528	-8,000,000	25,260,528	-315.76
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					78,041,926	39,632,000	38,409,926	96.92

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 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承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：係利息收入超出預期所致。
4. 公庫撥款收入：教育局收回教職員健康檢查經費104,260元。

二、基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：用人費用預算不足，由一般行政管理計畫調整容納，依據高雄市政府教育局111年9月26日高市教會字第11137351300號函併決算。
2. 其他教育計畫：資訊服務採購案契約價金由補助計畫支應，以致預算結餘。
3. 建築及設備計畫：
  - (1) 房屋及建築：I. 仁愛大樓廁所改善工程尚未完工，辦理契約保留2,210,345元至112年度繼續執行。II. 賸餘款3,453,424元。
  - (2) 機械及設備：賸餘款4,414,248元。
  - (3) 交通及運輸設備：監視系統採購案尚未交貨，辦理契約保留2,270,000元至112年度繼續執行。
  - (4) 雜項設備：賸餘款233,241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 12 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			
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				2,387,759	3,357,000	-969,241	-28.87
		累計數				232,897,284	234,309,000	-1,411,716	-0.60
其他教育計畫		本月數				3,258,615	2,659,000	599,615	22.55
		累計數				7,605,975	8,735,000	-1,129,025	-12.93
一般行政管理計畫		本月數				833,963	314,000	519,963	165.59
		累計數				111,417,946	123,084,000	-11,666,054	-9.48
建築及設備計畫		本月數				177,537	9,641,000	-9,463,463	-98.16
		累計數				4,981,742	17,563,000	-12,581,258	-71.64

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 12 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	104,486,134	8,337,702	26,735,599	2,281,652,708
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			53,940	673,352
房屋及建築	525,896,574	234,517,593	2,303,854	129,596	9,184,025	284,369,214
機械及設備	252,891,259	194,705,435	24,502,975	6,607,742	15,940,543	60,140,514
交通及運輸設備	11,851,532	7,861,713	261,000	97,536	691,629	3,461,654
雜項設備	76,585,566	62,649,433	4,114,203	1,137,577	865,462	16,047,297
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			124,635			124,635
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 12 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		113,000	365,251		886,840

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 12 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24,502,975元(預算4,070,752元、應付代收款4,108,859元、受贈16,015,378元、撥入307,986元)；減少6,607,742元(報廢6,169,956元、減值54,800元、更正減帳257,986元、移撥125,000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4,114,203元(預算535,759元、應付代收款3,531,444元-其中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1,137,577元(減值184,340元、報廢953,237元)。
- 6.購建中固定資產：增加124,635元(預算支付仁愛大樓廁所改善工程規劃設計費等124,635元)。
- 7.電腦軟體：增加113,000元(預算15,000元、應付代收款98,000元)；減少365,251元(報廢3,814元、攤銷361,437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 12 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														
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	5,918,000	254,231		254,231	4.30	-5,663,769	-95.70		
房屋及建築		5,918,000			5,918,000	5,918,000	129,596		129,596	2.19	-5,788,404	-97.81	賸餘款370,404元。	
購建中固定資產							124,635		124,635		124,635		仁愛大樓廁所改善工程尚未完工，辦理契約保留2,210,345元至112年度繼續執行；賸餘款3,083,020元。	已督請廠商儘速辦理。
機械及設備		8,485,000			8,485,000	8,485,000	4,070,752		4,070,752	47.98	-4,414,248	-52.02		
機械及設備		8,485,000			8,485,000	8,485,000	4,070,752		4,070,752	47.98	-4,414,248	-52.02	賸餘款4,414,248元。	
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	監視系統採購案尚未交貨，辦理契約保留2,270,000元至112年度繼續執行。	已督請廠商儘速辦理。
購建中固定資產														
雜項設備		769,000			769,000	769,000	535,759		535,759	69.67	-233,241	-30.33		
雜項設備		769,000			769,000	769,000	535,759		535,759	69.67	-233,241	-30.33	賸餘款233,241元。	
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		17,563,000			17,563,000	17,563,000	4,981,742		4,981,742	28.36	-12,581,258	-71.64		

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12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	2,405,874,810	100.00	負 債	2	46,180,176	1.92
流動資產	11	122,638,852	5.10	流動負債	21	38,059,830	1.58
現金	1101	121,669,084	5.06	應付款項	2102	37,944,252	1.58
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	37,373,704	1.55
銀行存款	110102	121,669,084	5.06	應付費用	210204	466,288	0.02
財政局市庫	110102-1	107,525,934	4.47	其他應付款	210299	104,260	0.00
保管金	110102-2	1,754,349	0.07	預收款項	2106	115,578	0.00
午餐專戶	110102-3	6,150,040	0.26	預收收入	210602	115,578	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	5,204,739	0.22	其他負債	28	8,120,346	0.34
其他專戶	110102-5	1,034,022	0.04	什項負債	2801	8,120,346	0.34
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	6,537,096	0.27
預付款項	1108	969,768	0.04	應付退休及離職金	280106	1,583,250	0.07
預付費用	110804	969,768	0.04	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
長期貸墊款及準備金	12	1,583,250	0.07	淨資產	3	2,359,694,634	98.08
準備金	1203	1,583,250	0.07	淨資產	31	2,359,694,634	98.08
退休及離職準備金	120301	1,583,250	0.07	淨資產	3101	2,359,694,634	98.08
信託代理與保證資產		23,050		信託代理與保證負債		23,050	
保管品		23,050		應付保管品		23,050	
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23,050元，其中萊爾富禮券20,300元、7-11商品卡250元、九乘九禮券2,500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12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	2,280,765,868	94.80	累積餘額	310101	2,273,021,273	94.48
土地	1401	1,915,949,202	79.64	本期賸餘	310102	86,673,361	3.60
土地	140101	1,915,949,202	79.64	合計：		2,405,874,810	
土地改良物	1402	673,352	0.03				
土地改良物	140201	54,085,604	2.25				
累計折舊-土地改良物	140202	-53,412,252	-2.22				
房屋建築及設備	1404	284,369,214	11.82				
房屋建築及設備	140401	528,070,832	21.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-243,701,618	-10.13				
機械及設備	1405	60,140,514	2.50				
機械及設備	140501	270,786,492	11.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-210,645,978	-8.76				
交通及運輸設備	1406	3,461,654	0.14				
交通及運輸設備	140601	12,014,996	0.50				
信託代理與保證資產		23,050		信託代理與保證負債		23,050	
保管品		23,050		應付保管品		23,050	
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23,050元，其中萊爾富禮券20,300元、7-11商品卡250元、九乘九禮券2,500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12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	-8,553,342	-0.36				
雜項設備	1407	16,047,297	0.67				
雜項設備	140701	79,562,192	3.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-63,514,895	-2.64				
購建中固定資產	1411	124,635	0.01				
購建中固定資產	141101	124,635	0.01				
無形資產	16	886,840	0.04				
無形資產	1601	886,840	0.04				
電腦軟體	160102	886,840	0.04				
合計：		2,405,874,810					

信託代理與保證資產

23,050

信託代理與保證負債

23,050

保管品

23,050

應付保管品

23,050

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23,050元，其中萊爾富禮券20,300元、7-11商品卡250元、九乘九禮券2,500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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,512,796	469,338,858
財產收益	121,562	75,263,644
財產孳息收入	112,842	1,836,423
廢舊物品售價收入		3,600
財產交易利益	8,720	73,423,621
政府撥入收入	-104,260	330,963,740
公庫撥款收入	-104,260	330,963,740
教學收入	1,037,869	35,246,152
學雜費收入	1,037,869	35,246,152
其他收入	457,625	27,865,322
受贈收入	30,500	12,000,371
雜項收入	427,125	15,864,951
支出	9,134,302	382,665,497
人事支出	210,276	320,001,720
人事支出	210,276	320,001,720
業務支出	5,657,942	28,943,777
業務支出	5,657,942	28,943,777
獎補助支出	123,940	547,820
其他獎補捐助	123,940	547,820
財產損失	44,211	772,577
財產交易損失	44,211	772,577
折舊、折耗及攤銷	2,609,754	29,986,715
固定資產折舊	2,578,358	29,625,278
無形資產攤銷	31,396	361,437
其他支出	488,179	2,412,888
其他支出	488,179	2,412,888

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-7,621,506	86,673,361
期初淨資產		2,273,021,273
解繳公庫		
期末淨資產		2,359,694,634

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 12 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	374,163,475	95,175,383	469,338,858	收入
財產收入	1,985,353	73,278,291	75,263,644	財產收益
政府撥入收入	330,963,740		330,963,740	政府撥入收入
教學收入	35,246,152		35,246,152	教學收入
其他收入	5,968,230	21,897,092	27,865,322	其他收入
基金用途	356,902,947	25,762,550	382,665,497	支出
用人費用	320,001,720		320,001,720	人事支出
服務費用	25,330,953	3,612,824	28,943,777	業務支出
材料及用品費	2,333,143	-2,333,143		
租金、償債、利息及相關手續費	417,183	-417,183		
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	1,407,862	-860,042	547,820	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		772,577	772,577	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	4,996,742	-4,996,742		
其他	2,412,888	29,986,715	29,986,715	折舊、折耗及攤銷
其他	2,412,888		2,412,888	其他支出
本期賸餘(短絀)	17,260,528	69,412,833	86,673,361	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	78,041,926	2,281,652,708	2,359,694,634	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 12 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21,897,092元=代收款項購置耐壓實驗架等設備10,052,561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+教育部捐贈高速車床等設備11,784,727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4,996,742元=購置不斷電系統等設備4,981,742元+購置電腦軟體15,000元。  
 4. 「財產損失」之調整數772,577元=處分下潛式講桌等設備財產交易損失651,503元+處分電腦軟體財產交易損失3,814元+移撥個人電腦等設備予教育局財產交易損失117,260元。  
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數29,986,715元=固定資產折舊29,625,278元+電腦軟體攤銷數361,437元。