

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 3 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	368,000,000	35,988,869	29,225,000	6,763,869	23.14	141,047,818	133,991,000	7,056,818	5.27
財產收入	2,073,000	434,834	200,000	234,834	117.42	650,079	260,000	390,079	150.03
財產處分收入	100,000	290,414		290,414		291,904		291,904	
租金收入	1,970,000	144,420	200,000	-55,580	-27.79	358,175	260,000	98,175	37.76
利息收入	3,000								
政府撥入收入	327,674,000	28,825,000	28,825,000			133,331,000	133,331,000		
公庫撥款收入	327,674,000	28,825,000	28,825,000			133,331,000	133,331,000		
教學收入	32,253,000	5,849,344		5,849,344		5,859,640		5,859,640	
學雜費收入	32,253,000	5,849,344		5,849,344		5,859,640		5,859,640	
其他收入	6,000,000	879,691	200,000	679,691	339.85	1,207,099	400,000	807,099	201.77
雜項收入	6,000,000	879,691	200,000	679,691	339.85	1,207,099	400,000	807,099	201.77
基金用途	369,800,000	30,024,235	29,225,000	799,235	2.73	124,711,501	133,991,000	-9,279,499	-6.93
高中及高職教育計畫	227,204,000	17,640,542	18,922,000	-1,281,458	-6.77	83,119,524	88,101,000	-4,981,476	-5.65
其他	227,204,000	17,640,542	18,922,000	-1,281,458	-6.77	83,119,524	88,101,000	-4,981,476	-5.65
其他教育計畫	8,085,000	654,372	426,000	228,372	53.61	771,642	841,000	-69,358	-8.25
其他	8,085,000	654,372	426,000	228,372	53.61	771,642	841,000	-69,358	-8.25
一般行政管理計畫	124,102,000	9,385,957	9,877,000	-491,043	-4.97	38,476,971	45,049,000	-6,572,029	-14.59
其他	124,102,000	9,385,957	9,877,000	-491,043	-4.97	38,476,971	45,049,000	-6,572,029	-14.59
建築及設備計畫	10,409,000	2,343,364		2,343,364		2,343,364		2,343,364	
購建固定資產	10,409,000	2,343,364		2,343,364		2,343,364		2,343,364	
本期賸餘(短絀)	-1,800,000	5,964,634		5,964,634		16,336,317		16,336,317	
期初基金餘額	52,781,000					78,041,926	52,781,000	25,260,926	47.86
解繳公庫									
期末基金餘額	50,981,000					94,378,243	52,781,000	41,597,243	78.81

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 3 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：係變賣冰水主機及實習廢銅料等收入，以致超出預期。
2. 租金收入：係場地租借收入超出預期所致。
3. 學雜費收入：係提前於分配月份繳庫所致。
4. 雜項收入：係技檢等課輔收入提前收繳及111-1高職優質化計畫賸餘款繳庫所致。

二、基金用途：

1. 一般行政管理計畫：係預借考績獎金未轉正及用人費用提前分配所致。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 房屋及建築：I. 支付以前年度保留數-仁愛大樓廁所改善工程2,175,894元。II. 應業務需要於仁愛大樓增設馬達22,470元，因未編列預算，調整各項補助計畫配合款予以支應。
- (2) 機械及設備：應業務需要提前採購CPLD實驗器等設備140,000元。
- (3) 雜項設備：配合教育部班班有冷氣計畫，裝設冷氣機自籌吊車費用5,000元，由預算內調整支應。

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 112 年 3 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				17,640,542	18,922,000	-1,281,458	-6.77
		累計數				83,119,524	88,101,000	-4,981,476	-5.65
其他教育計畫		本月數				654,372	426,000	228,372	53.61
		累計數				771,642	841,000	-69,358	-8.25
一般行政管理計畫		本月數				9,385,957	9,877,000	-491,043	-4.97
		累計數				38,476,971	45,049,000	-6,572,029	-14.59
建築及設備計畫		本月數				2,343,364	0	2,343,364	0.00
		累計數				2,343,364	0	2,343,364	0.00

資本資產明細表

中華民國 112 年 3 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	2,861,480,793	579,828,085	83,041,595	7,985,246	7,498,096	2,349,210,961
非理財目的之長期投資						
土地	1,915,949,202		73,428,702			1,989,377,904
土地改良物	54,085,604	53,412,252			13,485	659,867
房屋及建築	528,070,832	243,701,618	5,612,999	5,590,529	2,310,806	282,080,878
機械及設備	270,786,492	210,645,978	1,140,400		4,528,659	56,752,255
交通及運輸設備	12,014,996	8,553,342			195,111	3,266,543
雜項設備	79,562,192	63,514,895	683,600		450,035	16,280,862
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		2,175,894	2,300,529		
遞耗資產						

註：

資本資產明細表

中華民國 112 年 3 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	886,840			94,188		792,652

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
資本資產明細表
中華民國 112 年 3 月份

203-6

- 1.土地：本年度增加數73,428,702元(公告現值調增73,428,702元)。
- 2.房屋及建築：本年度增加數5,612,999元[預算內購置2,198,364元(含購建中轉正2,175,894元)、應付代收款購置3,290,000元、以前年度購建中轉正124,635元]；本年度減少數5,590,529元(整修工程同額減值5,590,529元)。
- 3.機械及設備：本年度增加數1,140,400元[預算內購置140,000元、應付代收款購置960,400元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購785,000元)、受贈收入購置40,000元]。
- 4.雜項設備：本年度增加數683,600元(預算內購置5,000元、應付代收款購置678,600元)。
- 5.購建中固定資產：本年度增加數2,175,894元(保留款2,175,894元)；本年度減少數2,300,529元(完工轉至房屋及建築2,300,529元)。
- 6.電腦軟體：本年度減少數94,188元(攤銷94,188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 112 年 3 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	2,210,345	1,311,000			3,521,345	2,210,345	2,198,364		2,198,364	99.46	-11,981	-0.54		
房屋及建築	2,210,345	1,311,000			3,521,345	2,210,345	2,198,364		2,198,364	99.46	-11,981	-0.54		
購建中固定資產														
機械及設備		8,479,000			8,479,000		140,000		140,000		140,000			
機械及設備		8,479,000			8,479,000		140,000		140,000		140,000			應業務需要提前採購CPLD實驗器等設備140,000元。
購建中固定資產														
交通及運輸設備	2,270,000	90,000			2,360,000									
交通及運輸設備	2,270,000	90,000			2,360,000									
購建中固定資產														
雜項設備		529,000			529,000		5,000		5,000		5,000			
雜項設備		529,000			529,000		5,000		5,000		5,000			配合教育部班班有冷氣計畫，裝設冷氣機自籌吊車費用5,000元，由預算內調整支應。
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計	4,480,345	10,409,000			14,889,345	2,210,345	2,343,364		2,343,364	106.02	133,019	6.02		

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112年3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	2,502,812,490	100.00	負債	2	59,223,286	2.37
流動資產	11	151,998,482	6.07	流動負債	21	51,674,862	2.06
現金	1101	147,567,457	5.90	應付款項	2102	51,674,862	2.06
銀行存款	110102	147,417,457	5.89	應付代收款	210203	51,674,862	2.06
財政局市庫	110102-1	120,354,555	4.81	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	5,860,224	0.23	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	9,040,643	0.36	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	5,290,297	0.21	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	6,871,738	0.27	其他負債	28	7,548,424	0.30
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	7,548,424	0.30
預付款項	1108	4,431,025	0.18	存入保證金	280104	5,945,377	0.24
預付費用	110804	4,431,025	0.18	應付退休及離職金	280106	1,603,047	0.06
長期貸墊款及準備金	12	1,603,047	0.06	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
準備金	1203	1,603,047	0.06	淨資產	3	2,443,589,204	97.63
退休及離職準備金	120301	1,603,047	0.06	淨資產	31	2,443,589,204	97.63
固定資產	14	2,348,418,309	93.83	淨資產	3101	2,443,589,204	97.63

信託代理與保證資產

61,450

信託代理與保證負債

61,450

保管品

61,450

應付保管品

61,450

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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61,450元，其中萊爾富禮券58,700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112年3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		
土地	1401	1,989,377,904	79.49	累積餘額	310101	2,359,694,634	94.28
土地	140101	1,989,377,904	79.49	本期賸餘	310102	83,894,570	3.35
土地改良物	1402	659,867	0.03	合計：		2,502,812,490	
土地改良物	140201	54,085,604	2.16				
累計折舊-土地改良物	140202	-53,425,737	-2.13				
房屋建築及設備	1404	282,080,878	11.27				
房屋建築及設備	140401	528,093,302	21.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-246,012,424	-9.83				
機械及設備	1405	56,752,255	2.27				
機械及設備	140501	271,926,892	10.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-215,174,637	-8.60				
交通及運輸設備	1406	3,266,543	0.13				
交通及運輸設備	140601	12,014,996	0.48				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-8,748,453	-0.35				
信託代理與保證資產		61,450		信託代理與保證負債		61,450	
保管品		61,450		應付保管品		61,450	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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61,450元，其中萊爾富禮券58,700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112年3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		
雜項設備	1407	16,280,862	0.65				
雜項設備	140701	80,245,792	3.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-63,964,930	-2.56				
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	792,652	0.03				
無形資產	1601	792,652	0.03				
電腦軟體	160102	792,652	0.03				
合計：		2,502,812,490					

信託代理與保證資產

61,450

信託代理與保證負債

61,450

保管品

61,450

應付保管品

61,450

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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61,450元，其中萊爾富禮券58,700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112年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	114,093,571	219,445,520
財產收益	73,863,536	74,078,781
財產孳息收入	144,420	358,175
財產交易利益	73,719,116	73,720,606
政府撥入收入	28,825,000	133,331,000
公庫撥款收入	28,825,000	133,331,000
教學收入	5,849,344	5,859,640
學雜費收入	5,849,344	5,859,640
其他收入	5,555,691	6,176,099
受贈收入		40,000
雜項收入	5,555,691	6,136,099
支出	35,794,324	135,550,950
人事支出	25,710,439	118,850,947
人事支出	25,710,439	118,850,947
業務支出	1,827,769	3,220,824
業務支出	1,827,769	3,220,824
獎補助支出	41,440	63,760
其他獎補捐助	41,440	63,760
財產損失	5,590,529	5,590,529
財產交易損失	5,590,529	5,590,529
折舊、折耗及攤銷	2,522,924	7,592,284
固定資產折舊	2,491,528	7,498,096
無形資產攤銷	31,396	94,188
其他支出	101,223	232,606
其他支出	101,223	232,606

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112年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	78,299,247	83,894,570
期初淨資產		2,359,694,634
解繳公庫		
期末淨資產		2,443,589,204

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 3 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	141,047,818	78,397,702	219,445,520	收入
財產收入	650,079	73,428,702	74,078,781	財產收益
政府撥入收入	133,331,000		133,331,000	政府撥入收入
教學收入	5,859,640		5,859,640	教學收入
其他收入	1,207,099	4,969,000	6,176,099	其他收入
基金用途	124,711,501	10,839,449	135,550,950	支出
用人費用	118,850,947		118,850,947	人事支出
服務費用	2,414,192	806,632	3,220,824	業務支出
材料及用品費	512,897	-512,897		
租金、償債、利息及相關手續費	64,241	-64,241		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	293,254	-229,494	63,760	獎補助支出
資產短絀		5,590,529	5,590,529	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	2,343,364	-2,343,364		
		7,592,284	7,592,284	折舊、折耗及攤銷
其他	232,606		232,606	其他支出
本期賸餘(短絀)	16,336,317	67,558,253	83,894,570	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	78,041,926	2,281,652,708	2,359,694,634	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	94,378,243	2,349,210,961	2,443,589,204	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 3 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73,428,702元=土地公告現值調整增值73,428,702元。
 2. 「其他收入」之調整數4,969,000元=代收款項整建房屋及建築3,290,000元+代收款項購置機械及設備960,400元+代收款項購置雜項設備678,600元+民間單位捐贈收入購置機械及設備40,000元。
 3. 「財產損失」之調整數5,590,529元=整修工程同額減值5,590,529元。
 4. 「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2,343,364元=整建房屋及建築2,198,364元+購置機械及設備140,000元+購置雜項設備5,000元。
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數7,592,284元=固定資產折舊7,498,096元+電腦軟體攤銷數94,188元。