

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 2 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	28,737,246	28,611,000	126,246	0.44	105,058,949	104,766,000	292,949	0.28
財產收入	2,073,000	66,067		66,067		215,245	60,000	155,245	258.74
財產處分收入	100,000					1,490		1,490	
租金收入	1,970,000	66,067		66,067		213,755	60,000	153,755	256.26
利息收入	3,000								
政府撥入收入	327,674,000	28,511,000	28,511,000			104,506,000	104,506,000		
公庫撥款收入	327,674,000	28,511,000	28,511,000			104,506,000	104,506,000		
教學收入	32,253,000	1,131		1,131		10,296		10,296	
學雜費收入	32,253,000	1,131		1,131		10,296		10,296	
其他收入	6,000,000	159,048	100,000	59,048	59.05	327,408	200,000	127,408	63.70
雜項收入	6,000,000	159,048	100,000	59,048	59.05	327,408	200,000	127,408	63.70
基金用途	369,800,000	25,252,879	28,611,000	-3,358,121	-11.74	94,687,266	104,766,000	-10,078,734	-9.62
高中及高職教育計畫	227,204,000	16,442,200	18,355,000	-1,912,800	-10.42	65,478,982	69,179,000	-3,700,018	-5.35
其他	227,204,000	16,442,200	18,355,000	-1,912,800	-10.42	65,478,982	69,179,000	-3,700,018	-5.35
其他教育計畫	8,085,000	111,870	369,000	-257,130	-69.68	117,270	415,000	-297,730	-71.74
其他	8,085,000	111,870	369,000	-257,130	-69.68	117,270	415,000	-297,730	-71.74
一般行政管理計畫	124,102,000	8,698,809	9,887,000	-1,188,191	-12.02	29,091,014	35,172,000	-6,080,986	-17.29
其他	124,102,000	8,698,809	9,887,000	-1,188,191	-12.02	29,091,014	35,172,000	-6,080,986	-17.29
建築及設備計畫	10,409,000								
購建固定資產	10,409,000								
本期賸餘(短絀)	-1,800,000	3,484,367		3,484,367		10,371,683		10,371,683	
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					88,413,609	52,781,000	35,632,609	67.51

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 2 月份

一、因112年法定預算尚未經市議會審議通過，爰本月份各表之法定預算數，係依附屬單位預算執行要點第31點準用第22點規定，暫按市府核定數編列。

二、基金來源：

1. 財產處分收入：係收繳111年12月財物變賣收入1,490元。
2. 租金收入：係場地租借收入超出預期所致。
3. 學雜費收入：係學生繳交111學年度第一學期等學雜費收入10,296元。
4. 雜項收入：係收取技檢課輔收入及111-1高職優質化計畫贖餘款繳庫所致。

三、基金用途：

1. 其他教育計畫：各項業務積極規劃中。
2. 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。

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 2 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				16,442,200	18,355,000	-1,912,800	-10.42
		累計數				65,478,982	69,179,000	-3,700,018	-5.35
其他教育計畫		本月數				111,870	369,000	-257,130	-69.68
		累計數				117,270	415,000	-297,730	-71.74
一般行政管理計畫		本月數				8,698,809	9,887,000	-1,188,191	-12.02
		累計數				29,091,014	35,172,000	-6,080,986	-17.29

資本資產明細表

中華民國 112 年 2 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	293,000	62,792	5,006,568	2,276,876,348
非理財目的之長期投資						
土地	1,915,949,202					1,915,949,202
土地改良物	54,085,604	53,412,252			8,990	664,362
房屋及建築	528,070,832	243,701,618			1,540,472	282,828,742
機械及設備	270,786,492	210,645,978	175,400		3,027,117	57,288,797
交通及運輸設備	12,014,996	8,553,342			130,074	3,331,580
雜項設備	79,562,192	63,514,895	117,600		299,915	15,864,982
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：1.機械及設備：本年度增加數175,400元(應付代收款購置135,400元、受贈收入購置40,000元)。

2.雜項設備：本年度增加數117,600元(應付代收款購置117,600元)。

3.電腦軟體：本年度減少數62,792元(攤銷62,792元)。

資本資產明細表

中華民國 112 年 2 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			62,792		824,048

註：1.機械及設備：本年度增加數175,400元(應付代收款購置135,400元、受贈收入購置40,000元)。

2.雜項設備：本年度增加數117,600元(應付代收款購置117,600元)。

3.電腦軟體：本年度減少數62,792元(攤銷62,792元)。

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2月28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	2,427,093,077	100.00	負債	2	61,803,120	2.55
流動資產	11	148,620,281	6.12	流動負債	21	53,780,252	2.22
現金	1101	145,025,063	5.98	應付款項	2102	53,780,252	2.22
銀行存款	110102	144,875,063	5.97	應付代收款	210203	53,749,252	2.21
財政局市庫	110102-1	114,118,258	4.70	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	4,156,500	0.17	其他應付款	210299	31,000	0.00
午餐專戶	110102-3	2,100,587	0.09	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	5,108,457	0.21	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	19,391,261	0.80	其他負債	28	8,022,868	0.33
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	8,022,868	0.33
預付款項	1108	3,595,218	0.15	存入保證金	280104	6,426,420	0.26
預付費用	110804	3,595,218	0.15	應付退休及離職金	280106	1,596,448	0.07
長期貸墊款及準備金	12	1,596,448	0.07	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
準備金	1203	1,596,448	0.07	淨資產	3	2,365,289,957	97.45
退休及離職準備金	120301	1,596,448	0.07	淨資產	31	2,365,289,957	97.45
固定資產	14	2,276,052,300	93.78	淨資產	3101	2,365,289,957	97.45

信託代理與保證資產 118,550

保管品 118,550

信託代理與保證負債 118,550

應付保管品 118,550

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118,550元，其中萊爾富禮券115,800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2月28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	1,915,949,202	78.94	累積餘額	310101	2,359,694,634	97.22
土地	140101	1,915,949,202	78.94	本期賸餘	310102	5,595,323	0.23
土地改良物	1402	664,362	0.03	合計：		2,427,093,077	
土地改良物	140201	54,085,604	2.23				
累計折舊-土地改良物	140202	-53,421,242	-2.20				
房屋建築及設備	1404	282,828,742	11.65				
房屋建築及設備	140401	528,070,832	21.76				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-245,242,090	-10.10				
機械及設備	1405	57,288,797	2.36				
機械及設備	140501	270,961,892	11.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-213,673,095	-8.80				
交通及運輸設備	1406	3,331,580	0.14				
交通及運輸設備	140601	12,014,996	0.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-8,683,416	-0.36				

信託代理與保證資產

118,550

信託代理與保證負債

118,550

保管品

118,550

應付保管品

118,550

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118,550元，其中萊爾富禮券115,800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2月28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	15,864,982	0.65				
雜項設備	140701	79,679,792	3.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-63,814,810	-2.63				
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	824,048	0.03				
無形資產	1601	824,048	0.03				
電腦軟體	160102	824,048	0.03				
合計：		2,427,093,077					

信託代理與保證資產

118,550

信託代理與保證負債

118,550

保管品

118,550

應付保管品

118,550

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118,550元，其中萊爾富禮券115,800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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	28,990,246	105,351,949
財產收益	66,067	215,245
財產孳息收入	66,067	213,755
財產交易利益		1,490
政府撥入收入	28,511,000	104,506,000
公庫撥款收入	28,511,000	104,506,000
教學收入	1,131	10,296
學雜費收入	1,131	10,296
其他收入	412,048	620,408
受贈收入		40,000
雜項收入	412,048	580,408
支出	27,776,177	99,756,626
人事支出	23,997,399	93,140,508
人事支出	23,997,399	93,140,508
業務支出	1,193,944	1,393,055
業務支出	1,193,944	1,393,055
獎補助支出	22,320	22,320
其他獎補助	22,320	22,320
折舊、折耗及攤銷	2,523,298	5,069,360
固定資產折舊	2,491,902	5,006,568
無形資產攤銷	31,396	62,792
其他支出	39,216	131,383
其他支出	39,216	131,383

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	1,214,069	5,595,323
期初淨資產		2,359,694,634
解繳公庫		
期末淨資產		2,365,289,957

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。

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 2 月 28 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	105,058,949	293,000	105,351,949	收入
財產收入	215,245		215,245	財產收益
政府撥入收入	104,506,000		104,506,000	政府撥入收入
教學收入	10,296		10,296	教學收入
其他收入	327,408	293,000	620,408	其他收入
基金用途	94,687,266	5,069,360	99,756,626	支出
用人費用	93,140,508		93,140,508	人事支出
服務費用	1,056,430	336,625	1,393,055	業務支出
材料及用品費	197,837	-197,837		
租金、償債、利息及相關手續費	35,158	-35,158		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	125,950	-103,630	22,320	獎補助支出
其他	131,383			折舊、折耗及攤銷
其他	131,383		131,383	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,371,683	-4,776,360	5,595,323	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	88,413,609	2,276,876,348	2,365,289,957	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數293,000元=代收款項購置機械及設備135,400元+代收款項購置雜項設備117,600元+民間單位捐贈收入購置機械及設備40,000元。

2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,069,360元=固定資產折舊5,006,568元+電腦軟體攤銷數62,792元。