

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	396,160,000	32,242,417	31,845,000	397,417	1.25	236,667,438	235,577,000	1,090,438	0.46
財產收入	2,113,000	67,377	101,000	-33,623	-33.29	860,682	611,000	249,682	40.86
財產處分收入	150,000					286,380	100,000	186,380	186.38
租金收入	1,960,000	67,377	100,000	-32,623	-32.62	574,302	510,000	64,302	12.61
利息收入	3,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
政府撥入收入	355,677,000	31,544,000	31,544,000			216,566,000	216,566,000		
公庫撥款收入	355,677,000	31,544,000	31,544,000			216,566,000	216,566,000		
教學收入	32,370,000	401,573		401,573		17,439,589	16,200,000	1,239,589	7.65
學雜費收入	32,370,000	401,573		401,573		17,439,589	16,200,000	1,239,589	7.65
其他收入	6,000,000	229,467	200,000	29,467	14.73	1,801,167	2,200,000	-398,833	-18.13
雜項收入	6,000,000	229,467	200,000	29,467	14.73	1,801,167	2,200,000	-398,833	-18.13
基金用途	398,660,000	31,229,889	31,845,000	-615,111	-1.93	221,480,622	235,577,000	-14,096,378	-5.98
高中及高職教育計畫	253,276,000	19,943,379	20,315,000	-371,621	-1.83	146,752,916	153,728,000	-6,975,084	-4.54
其他	253,276,000	19,943,379	20,315,000	-371,621	-1.83	146,752,916	153,728,000	-6,975,084	-4.54
其他教育計畫	8,075,000	938,509	1,261,000	-322,491	-25.57	1,879,564	3,477,000	-1,597,436	-45.94
其他	8,075,000	938,509	1,261,000	-322,491	-25.57	1,879,564	3,477,000	-1,597,436	-45.94
一般行政管理計畫	127,315,000	9,805,904	10,044,000	-238,096	-2.37	71,363,605	77,283,000	-5,919,395	-7.66
其他	127,315,000	9,805,904	10,044,000	-238,096	-2.37	71,363,605	77,283,000	-5,919,395	-7.66
建築及設備計畫	9,994,000	542,097	225,000	317,097	140.93	1,484,537	1,089,000	395,537	36.32
購建固定資產	9,994,000	542,097	225,000	317,097	140.93	1,484,537	1,089,000	395,537	36.32
本期賸餘(短絀)	-2,500,000	1,012,528		1,012,528		15,186,816		15,186,816	
期初基金餘額	76,242,000					89,877,944	76,242,000	13,635,944	17.89
解繳公庫									
期末基金餘額	73,742,000					105,064,760	76,242,000	28,822,760	37.80

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 6 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：係變賣漆包銅線等廢品收入，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. 利息收入：係註冊專戶利息收入尚未解繳市庫所致。
4. 雜項收入：係重補修學分費收入尚未解繳市庫所致。

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：
  - (1) 房屋及建築：信義樓南側地下室突發性樓板損壞整修227,734元，因應業務需要勻支計畫配合款支應。
  - (2) 機械及設備：I. 投影機等設備389,484元應業務需要提前採購。II. 實習車輛250,000元執行中。III. 採購結餘款25,500元。
  - (3) 交通及運輸設備：I. 無線麥克風12,000元已簽准不執行。II. 採購結餘款4,000元。
  - (4) 雜項設備：I. 實習工作桌等設備80,519元應業務需要提前採購。II. 採購結餘款10,700元。

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				19,943,379	20,315,000	-371,621	-1.83
		累計數				146,752,916	153,728,000	-6,975,084	-4.54
其他教育計畫		本月數				938,509	1,261,000	-322,491	-25.57
		累計數				1,879,564	3,477,000	-1,597,436	-45.94
一般行政管理計畫		本月數				9,805,904	10,044,000	-238,096	-2.37
		累計數				71,363,605	77,283,000	-5,919,395	-7.66
建築及設備計畫		本月數				542,097	225,000	317,097	140.93
		累計數				1,484,537	1,089,000	395,537	36.32

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 113 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		
<b>資產</b>	2,950,158,395	606,266,405	12,568,618	5,189,808	11,447,058	2,339,823,742
非理財目的之長期投資						
土地	1,989,377,904		5,301,000			1,994,678,904
土地改良物	54,085,604	53,466,192			26,970	592,442
房屋及建築	528,842,722	252,963,807	2,985,508	2,985,508	3,214,818	272,664,097
機械及設備	284,163,559	228,925,716	2,659,611	732,008	7,763,162	49,402,284
交通及運輸設備	12,774,378	7,809,775	123,000	237,000	325,046	4,525,557
雜項設備	79,424,583	63,100,915	1,407,499	917,232	117,062	16,696,873
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						
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 113 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	1,489,645		92,000	318,060		1,263,585

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 113 年 6 月份

- 1.土地：本年度增加數5,301,000元(公告現值增加5,301,000元)。
- 2.房屋及建築：本年度增加數2,985,508元(預算內購置227,734元、更正增加2,757,774元)；本年度減少數2,985,508元(整修工程同額減值227,734元、更正減少2,757,774元)。
- 3.機械及設備：本年度增加數2,659,611元[預算內購置610,984元、應付代收款購置1,853,627元(其中教育局委託旗山國小統一辦理採購666,820元)、受贈資產195,000元(累計折舊10,055元)]；本年度減少數732,008元[報廢732,008元(累計折舊724,688元)]。
- 4.交通及運輸設備：本年度增加數123,000元(預算內購置61,000元、應付代收款購置62,000元)；本年度減少數237,000元[汰換同額減值41,000元、報廢196,000元(累計折舊194,040元)]。
- 5.雜項設備：本年度增加數1,407,499元[預算內購置584,819元、應付代收款購置687,680元、受贈資產135,000元(累計折舊11,140元)]；本年度減少數917,232元[汰換同額減值141,000元、報廢776,232元(累計折舊768,471元)]。
- 6.電腦軟體：本年度增加數92,000元(應付代收款購置92,000元)；本年度減少數318,060元(攤銷318,060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 113 年 6 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	%		
總計		9,994,000			9,994,000	1,089,000	1,484,537		1,484,537	136.32	395,537	36.32		



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113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	2,499,176,128	100.00	負債	2	54,287,626	2.17
流動資產	11	157,610,557	6.31	流動負債	21	47,586,951	1.90
現金	1101	151,195,939	6.05	應付款項	2102	47,586,951	1.90
銀行存款	110102	151,045,939	6.04	應付代收款	210203	47,586,951	1.90
財政局市庫	110102-1	128,916,200	5.16	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	6,810,314	0.27	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	4,144,345	0.17	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	6,259,065	0.25	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	4,916,015	0.20	其他負債	28	6,700,675	0.27
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	6,700,675	0.27
預付款項	1108	6,414,618	0.26	存入保證金	280104	4,958,846	0.20
預付費用	110804	6,414,618	0.26	應付退休及離職金	280106	1,741,829	0.07
長期貸墊款及準備金	12	1,741,829	0.07	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
準備金	1203	1,741,829	0.07	淨資產	3	2,444,888,502	97.83
退休及離職準備金	120301	1,741,829	0.07	淨資產	31	2,444,888,502	97.83
固定資產	14	2,338,560,157	93.57	淨資產	3101	2,444,888,502	97.83
信託代理與保證資產		66,070		信託代理與保證負債		66,070	
保管品		66,070		應付保管品		66,070	
保證品		0		應付保證品		0	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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66,070元，其中萊爾富禮券59,000元、7-11商品卡250元、九乘九禮券6,820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113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		
土地	1401	1,994,678,904	79.81	累積餘額	310101	2,433,769,934	97.38
土地	140101	1,994,678,904	79.81	本期賸餘	310102	4,341,682	0.17
土地改良物	1402	592,442	0.02	淨資產調整數	310104	6,776,886	0.00
土地改良物	140201	54,085,604	2.16	合計：		2,499,176,128	
累計折舊-土地改良物	140202	-53,493,162	-2.14				
房屋建築及設備	1404	272,664,097	10.91				
房屋建築及設備	140401	528,842,722	21.16				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-256,178,625	-10.25				
機械及設備	1405	49,402,284	1.98				
機械及設備	140501	286,091,162	11.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-236,688,878	-9.47				
交通及運輸設備	1406	4,525,557	0.18				
交通及運輸設備	140601	12,660,378	0.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-8,134,821	-0.33				
信託代理與保證資產		66,070		信託代理與保證負債		66,070	
保管品		66,070		應付保管品		66,070	
保證品		0		應付保證品		0	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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66,070元，其中萊爾富禮券59,000元、7-11商品卡250元、九乘九禮券6,820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113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		
雜項設備	1407	16,696,873	0.67				
雜項設備	140701	79,914,850	3.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-63,217,977	-2.53				
無形資產	16	1,263,585	0.05				
無形資產	1601	1,263,585	0.05				
電腦軟體	160102	1,263,585	0.05				
合計：		2,499,176,128					

信託代理與保證資產

66,070

保管品

66,070

保證品

0

信託代理與保證負債

66,070

應付保管品

66,070

應付保證品

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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66,070元，其中萊爾富禮券59,000元、7-11商品卡250元、九乘九禮券6,820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113年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	31,361,795	239,671,550
財產收益	67,377	860,682
財產孳息收入	67,377	574,302
財產交易利益		286,380
政府撥入收入	31,544,000	216,566,000
公庫撥款收入	31,544,000	216,566,000
教學收入	401,573	17,439,589
學雜費收入	401,573	17,439,589
其他收入	-651,155	4,805,279
受贈收入		308,805
雜項收入	-651,155	4,496,474
支出	33,407,527	235,329,868
人事支出	27,144,492	208,348,906
人事支出	27,144,492	208,348,906
業務支出	3,246,250	10,864,257
業務支出	3,246,250	10,864,257
獎補助支出	27,120	135,840
其他獎補助	27,120	135,840
財產損失	229,795	426,775
財產交易損失	229,795	426,775
折舊、折耗及攤銷	2,489,940	14,907,008
固定資產折舊	2,435,665	14,588,948
無形資產攤銷	54,275	318,060
其他支出	269,930	647,082
其他支出	269,930	647,082

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113年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-2,045,732	4,341,682
期初淨資產		2,433,769,934
解繳公庫		
淨資產調整數	1,475,886	6,776,886
期末淨資產		2,444,888,502

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 113 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	236,667,438	3,004,112	239,671,550	收入
財產收入	860,682		860,682	財產收益
政府撥入收入	216,566,000		216,566,000	政府撥入收入
教學收入	17,439,589		17,439,589	教學收入
其他收入	1,801,167	3,004,112	4,805,279	其他收入
基金用途	221,480,622	13,849,246	235,329,868	支出
用人費用	208,348,906		208,348,906	人事支出
服務費用	9,329,566	1,534,691	10,864,257	業務支出
材料及用品費	988,319	-988,319		
租金、償債、利息及相關手續費	219,367	-219,367		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	462,845	-327,005	135,840	獎補助支出
資產短絀		426,775	426,775	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及營舍與設施工程支出	1,484,537	-1,484,537		
其他	647,082		647,082	折舊、折耗及攤銷
其他	647,082		647,082	其他支出
本期賸餘(短絀)	15,186,816	-10,845,134	4,341,682	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	89,877,944	2,343,891,990	2,433,769,934	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		6,776,886	6,776,886	淨資產調整數
期末基金餘額	105,064,760	2,339,823,742	2,444,888,502	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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. 「其他收入」之調整數3,004,112元=代收款項購置機械及設備1,853,627元+代收款項購置交通及運輸設備62,000元+代收款項購置雜項設備687,680元+代收款項購置電腦軟體92,000元+民間單位捐贈機械及設備184,945元(原值195,000元，累計折舊10,055元)+民間單位捐贈雜項設備123,860元(原值135,000元，累計折舊11,140元)。
2. 「財產損失」之調整數426,775元=整修房屋及建築工程同額減值227,734元+處分機械及設備財產交易損失7,320元(原值732,008元，累計折舊724,688元)+汰換交通及運輸設備同額減值41,000元+處分交通及運輸設備財產交易損失1,960元(原值196,000元，累計折舊194,040元)+汰換雜項設備同額減值141,000元+處分雜項設備財產交易損失7,761元(原值776,232元，累計折舊768,471元)。
3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」之調整數1,484,537元=整建房屋及建築227,734元+購置機械及設備610,984元+購置交通及運輸設備61,000元+購置雜項設備584,819元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數14,907,008元=固定資產折舊14,588,948元+電腦軟體攤銷數318,060元。
5. 「淨資產調整數」6,776,886元=土地公告現值增加5,301,000元+更正調減房屋及建築以前年度溢提列累積折舊1,475,886元。