

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 112 年 1 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	76,321,703	76,155,000	166,703	0.22	76,321,703	76,155,000	166,703	0.22
財產收入	2,073,000	149,178	60,000	89,178	148.63	149,178	60,000	89,178	148.63
財產處分收入	100,000	1,490		1,490		1,490		1,490	
租金收入	1,970,000	147,688	60,000	87,688	146.15	147,688	60,000	87,688	146.15
利息收入	3,000								
政府撥入收入	327,674,000	75,995,000	75,995,000			75,995,000	75,995,000		
公庫撥款收入	327,674,000	75,995,000	75,995,000			75,995,000	75,995,000		
教學收入	32,253,000	9,165		9,165		9,165		9,165	
學雜費收入	32,253,000	9,165		9,165		9,165		9,165	
其他收入	6,000,000	168,360	100,000	68,360	68.36	168,360	100,000	68,360	68.36
雜項收入	6,000,000	168,360	100,000	68,360	68.36	168,360	100,000	68,360	68.36
基金用途	369,800,000	69,434,387	76,155,000	-6,720,613	-8.82	69,434,387	76,155,000	-6,720,613	-8.82
高中及高職教育計畫	227,204,000	49,036,782	50,824,000	-1,787,218	-3.52	49,036,782	50,824,000	-1,787,218	-3.52
其他	227,204,000	49,036,782	50,824,000	-1,787,218	-3.52	49,036,782	50,824,000	-1,787,218	-3.52
其他教育計畫	8,085,000	5,400	46,000	-40,600	-88.26	5,400	46,000	-40,600	-88.26
其他	8,085,000	5,400	46,000	-40,600	-88.26	5,400	46,000	-40,600	-88.26
一般行政管理計畫	124,102,000	20,392,205	25,285,000	-4,892,795	-19.35	20,392,205	25,285,000	-4,892,795	-19.35
其他	124,102,000	20,392,205	25,285,000	-4,892,795	-19.35	20,392,205	25,285,000	-4,892,795	-19.35
建築及設備計畫	10,409,000								
購建固定資產	10,409,000								
本期騰餘(短絀)	-1,800,000	6,887,316		6,887,316		6,887,316		6,887,316	
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					84,929,242	52,781,000	32,148,242	60.91

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 1 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1學期學雜費收入9,165元。
4. 雜項收入：係市民學苑報名費提前收繳所致。

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 1 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				49,036,782	50,824,000	-1,787,218	-3.52
		累計數				49,036,782	50,824,000	-1,787,218	-3.52
其他教育計畫		本月數				5,400	46,000	-40,600	-88.26
		累計數				5,400	46,000	-40,600	-88.26
一般行政管理計畫		本月數				20,392,205	25,285,000	-4,892,795	-19.35
		累計數				20,392,205	25,285,000	-4,892,795	-19.35

資本資產明細表

中華民國 112 年 1 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	40,000	31,396	2,514,666	2,279,146,646
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			4,495	668,857
房屋及建築	528,070,832	243,701,618			770,236	283,598,978
機械及設備	270,786,492	210,645,978	40,000		1,524,032	58,656,482
交通及運輸設備	12,014,996	8,553,342			65,037	3,396,617
雜項設備	79,562,192	63,514,895			150,866	15,896,431
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40,000元(應付代收款購置40,000元)。

2.電腦軟體：本年度減少數31,396元(攤銷31,396元)。

資本資產明細表

中華民國 112 年 1 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			31,396		855,444

註： 1.機械及設備：本年度增加數40,000元(應付代收款購置40,000元)。

2.電腦軟體：本年度減少數31,396元(攤銷31,396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1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	2,414,202,227	100.00	負債	2	50,126,339	2.08
流動資產	11	133,472,331	5.53	流動負債	21	42,136,475	1.75
現金	1101	129,504,361	5.36	應付款項	2102	42,136,475	1.75
銀行存款	110102	129,354,361	5.36	應付代收款	210203	42,009,655	1.74
財政局市庫	110102-1	110,618,370	4.58	應付費用	210204	95,820	0.00
保管金	110102-2	7,225,704	0.30	其他應付款	210299	31,000	0.00
午餐專戶	110102-3	4,179,272	0.17	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	5,059,939	0.21	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	2,271,076	0.09	其他負債	28	7,989,864	0.33
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	7,989,864	0.33
預付款項	1108	3,967,970	0.16	存入保證金	280104	6,406,614	0.27
預付費用	110804	3,967,970	0.16	應付退休及離職金	280106	1,583,250	0.07
長期貸墊款及準備金	12	1,583,250	0.07	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
準備金	1203	1,583,250	0.07	淨資產	3	2,364,075,888	97.92
退休及離職準備金	120301	1,583,250	0.07	淨資產	31	2,364,075,888	97.92
固定資產	14	2,278,291,202	94.37	淨資產	3101	2,364,075,888	97.92
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	

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112年1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	1,915,949,202	79.36	累積餘額	310101	2,359,694,634	97.74
土地	140101	1,915,949,202	79.36	本期騰餘	310102	4,381,254	0.18
土地改良物	1402	668,857	0.03	合計：		2,414,202,227	
土地改良物	140201	54,085,604	2.24				
累計折舊-土地改良物	140202	-53,416,747	-2.21				
房屋建築及設備	1404	283,598,978	11.75				
房屋建築及設備	140401	528,070,832	21.87				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-244,471,854	-10.13				
機械及設備	1405	58,656,482	2.43				
機械及設備	140501	270,826,492	11.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-212,170,010	-8.79				
交通及運輸設備	1406	3,396,617	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	-8,618,379	-0.36				
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	

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112年1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	15,896,431	0.66				
雜項設備	140701	79,562,192	3.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-63,665,761	-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	855,444	0.04				
無形資產	1601	855,444	0.04				
電腦軟體	160102	855,444	0.04				
合計：		2,414,202,227					

信託代理與保證資產

23,050

保管品

23,050

信託代理與保證負債

23,050

應付保管品

23,050

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112年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	76,361,703	76,361,703
財產收益	149,178	149,178
財產孳息收入	147,688	147,688
財產交易利益	1,490	1,490
政府撥入收入	75,995,000	75,995,000
公庫撥款收入	75,995,000	75,995,000
教學收入	9,165	9,165
學雜費收入	9,165	9,165
其他收入	208,360	208,360
受贈收入	40,000	40,000
雜項收入	168,360	168,360
支出	71,980,449	71,980,449
人事支出	69,143,109	69,143,109
人事支出	69,143,109	69,143,109
業務支出	199,111	199,111
業務支出	199,111	199,111
折舊、折耗及攤銷	2,546,062	2,546,062
固定資產折舊	2,514,666	2,514,666
無形資產攤銷	31,396	31,396
其他支出	92,167	92,167
其他支出	92,167	92,167
本期賸餘(短絀)	4,381,254	4,381,254
期初淨資產		2,359,694,634
解繳公庫		
期末淨資產		2,364,075,888

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 1 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	76,321,703	40,000	76,361,703	收入
財產收入	149,178		149,178	財產收益
政府撥入收入	75,995,000		75,995,000	政府撥入收入
教學收入	9,165		9,165	教學收入
其他收入	168,360	40,000	208,360	其他收入
基金用途	69,434,387	2,546,062	71,980,449	支出
用人費用	69,143,109		69,143,109	人事支出
服務費用	85,281	113,830	199,111	業務支出
材料及用品費	113,830	-113,830		
		2,546,062	2,546,062	折舊、折耗及攤銷
其他	92,167		92,167	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,887,316	-2,506,062	4,381,254	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	84,929,242	2,279,146,646	2,364,075,888	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數40,000元=代收款項購置機械及設備40,000元。

2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,546,062元=固定資產折舊2,514,666元+電腦軟體攤銷數31,396元。