

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 113 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	396,160,000	30,337,072	30,238,000	99,072	0.33	111,953,963	111,523,000	430,963	0.39
財產收入	2,113,000	39,530		39,530		230,267	60,000	170,267	283.78
財產處分收入	150,000					18,200		18,200	
租金收入	1,960,000	39,530		39,530		212,067	60,000	152,067	253.45
利息收入	3,000								
政府撥入收入	355,677,000	30,188,000	30,188,000			111,363,000	111,363,000		
公庫撥款收入	355,677,000	30,188,000	30,188,000			111,363,000	111,363,000		
教學收入	32,370,000								
學雜費收入	32,370,000								
其他收入	6,000,000	109,542	50,000	59,542	119.08	360,696	100,000	260,696	260.70
雜項收入	6,000,000	109,542	50,000	59,542	119.08	360,696	100,000	260,696	260.70
基金用途	398,660,000	27,423,753	30,238,000	-2,814,247	-9.31	97,019,959	111,523,000	-14,503,041	-13.00
高中及高職教育計畫	253,276,000	17,927,483	19,681,000	-1,753,517	-8.91	67,884,316	73,915,000	-6,030,684	-8.16
其他	253,276,000	17,927,483	19,681,000	-1,753,517	-8.91	67,884,316	73,915,000	-6,030,684	-8.16
其他教育計畫	8,075,000	157,792	501,000	-343,208	-68.50	190,204	539,000	-348,796	-64.71
其他	8,075,000	157,792	501,000	-343,208	-68.50	190,204	539,000	-348,796	-64.71
一般行政管理計畫	127,315,000	9,338,478	10,056,000	-717,522	-7.14	28,945,439	37,069,000	-8,123,561	-21.91
其他	127,315,000	9,338,478	10,056,000	-717,522	-7.14	28,945,439	37,069,000	-8,123,561	-21.91
建築及設備計畫	9,994,000								
購建固定資產	9,994,000								
本期賸餘(短絀)	-2,500,000	2,913,319		2,913,319		14,934,004		14,934,004	
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					104,811,948	76,242,000	28,569,948	37.47

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：係臺北惜物網112年12月財物變賣收入18,200元。
2. 租金收入：係場地租借收入超出預期所致。
3. 雜項收入：係112學年度第1學期高職優質化計畫、特教生才藝競賽活動贖餘款繳庫及技能檢定輔導費提前收繳所致。

二、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：係考績獎金尚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 113 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				17,927,483	19,681,000	-1,753,517	-8.91
		累計數				67,884,316	73,915,000	-6,030,684	-8.16
其他教育計畫		本月數				157,792	501,000	-343,208	-68.50
		累計數				190,204	539,000	-348,796	-64.71
一般行政管理計畫		本月數				9,338,478	10,056,000	-717,522	-7.14
		累計數				28,945,439	37,069,000	-8,123,561	-21.91

資本資產明細表

中華民國 113 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	2,950,158,395	606,266,405	5,301,000	699,591	4,297,916	2,344,195,483
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			8,990	610,422
房屋及建築	528,842,722	252,963,807			1,547,264	274,331,651
機械及設備	284,163,559	228,925,716		348,387	2,523,376	52,366,080
交通及運輸設備	12,774,378	7,809,775		158,000	16,008	4,790,595
雜項設備	79,424,583	63,100,915		87,690	202,278	16,033,700
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： 1.土地：本年度增加數5,301,000元(公告現值增加5,301,000元)。
 2.機械及設備：本年度減少數348,387元[報廢348,387元(累計折舊344,903元)]。
 3.交通及運輸設備：本年度減少數158,000元[報廢158,000元(累計折舊156,420元)]。
 4.雜項設備：本年度減少數87,690元[報廢87,690元(累計折舊86,814元)]。
 5.電腦軟體：本年度減少數105,514元(攤銷105,514元)。

資本資產明細表

中華民國 113 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	1,489,645			105,514		1,384,131

- 註： 1.土地：本年度增加數5,301,000元(公告現值增加5,301,000元)。
 2.機械及設備：本年度減少數348,387元[報廢348,387元(累計折舊344,903元)]。
 3.交通及運輸設備：本年度減少數158,000元[報廢158,000元(累計折舊156,420元)]。
 4.雜項設備：本年度減少數87,690元[報廢87,690元(累計折舊86,814元)]。
 5.電腦軟體：本年度減少數105,514元(攤銷105,514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113年2月29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	2,511,525,609	100.00	負債	2	62,518,178	2.49
流動資產	11	165,629,984	6.59	流動負債	21	56,123,039	2.23
現金	1101	162,403,925	6.47	應付款項	2102	56,123,039	2.23
銀行存款	110102	162,253,925	6.46	應付代收款	210203	56,119,416	2.23
財政局市庫	110102-1	125,784,804	5.01	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	6,137,755	0.24	其他應付款	210299	3,623	0.00
午餐專戶	110102-3	4,275,574	0.17	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	5,320,819	0.21	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	20,734,973	0.83	其他負債	28	6,395,139	0.25
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	6,395,139	0.25
預付款項	1108	3,226,059	0.13	存入保證金	280104	4,694,997	0.19
預付費用	110804	3,226,059	0.13	應付退休及離職金	280106	1,700,142	0.07
長期貸墊款及準備金	12	1,700,142	0.07	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
準備金	1203	1,700,142	0.07	淨資產	3	2,449,007,431	97.51
退休及離職準備金	120301	1,700,142	0.07	淨資產	31	2,449,007,431	97.51
固定資產	14	2,342,811,352	93.28	淨資產	3101	2,449,007,431	97.51
信託代理與保證資產		505,569		信託代理與保證負債		505,569	
保管品		136,070		應付保管品		136,070	
保證品		369,499		應付保證品		369,499	

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：係廠商以定存單繳納112學年度第2學期教科書採購案履約保證金369,499元；另商品禮券共計136,070元，其中萊爾富禮券129,000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2月29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	79.42	累積餘額	310101	2,433,769,934	96.90
土地	140101	1,994,678,904	79.42	本期賸餘	310102	9,936,497	0.40
土地改良物	1402	610,422	0.02	淨資產調整數	310104	5,301,000	0.00
土地改良物	140201	54,085,604	2.15	合計：		2,511,525,609	
累計折舊-土地改良物	140202	-53,475,182	-2.13				
房屋建築及設備	1404	274,331,651	10.92				
房屋建築及設備	140401	528,842,722	21.06				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-254,511,071	-10.13				
機械及設備	1405	52,366,080	2.09				
機械及設備	140501	283,815,172	11.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-231,449,092	-9.22				
交通及運輸設備	1406	4,790,595	0.19				
交通及運輸設備	140601	12,616,378	0.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,825,783	-0.31				
信託代理與保證資產		505,569		信託代理與保證負債		505,569	
保管品		136,070		應付保管品		136,070	
保證品		369,499		應付保證品		369,499	

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：係廠商以定存單繳納112學年度第2學期教科書採購案履約保證金369,499元；另商品禮券共計136,070元，其中萊爾富禮券129,000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2月29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	16,033,700	0.64				
雜項設備	140701	79,336,893	3.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-63,303,193	-2.52				
無形資產	16	1,384,131	0.06				
無形資產	1601	1,384,131	0.06				
電腦軟體	160102	1,384,131	0.06				
合計：		2,511,525,609					

信託代理與保證資產

505,569

信託代理與保證負債

505,569

保管品

136,070

應付保管品

136,070

保證品

369,499

應付保證品

369,499

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：係廠商以定存單繳納112學年度第2學期教科書採購案履約保證金369,499元；另商品禮券共計136,070元，其中萊爾富禮券129,000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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	30,337,072	111,953,963
財產收益	39,530	230,267
財產孳息收入	39,530	212,067
財產交易利益		18,200
政府撥入收入	30,188,000	111,363,000
公庫撥款收入	30,188,000	111,363,000
其他收入	109,542	360,696
雜項收入	109,542	360,696
支出	29,893,109	102,017,466
人事支出	25,546,033	94,777,999
人事支出	25,546,033	94,777,999
業務支出	1,769,670	2,119,642
業務支出	1,769,670	2,119,642
獎補助支出	29,200	29,200
其他獎補助	29,200	29,200
財產損失	2,380	5,940
財產交易損失	2,380	5,940
折舊、折耗及攤銷	2,466,976	4,991,567
固定資產折舊	2,414,219	4,886,053
無形資產攤銷	52,757	105,514
其他支出	78,850	93,118
其他支出	78,850	93,118

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)	443,963	9,936,497
期初淨資產		2,433,769,934
解繳公庫		
淨資產調整數	5,301,000	5,301,000
期末淨資產		2,449,007,431

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。

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	111,953,963		111,953,963	收入
財產收入	230,267		230,267	財產收益
政府撥入收入	111,363,000		111,363,000	政府撥入收入
其他收入	360,696		360,696	其他收入
基金用途	97,019,959	4,997,507	102,017,466	支出
用人費用	94,777,999		94,777,999	人事支出
服務費用	1,865,591	254,051	2,119,642	業務支出
材料及用品費	164,921	-164,921		
租金、償債、利息及相關手續費	7,200	-7,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,130	-81,930	29,200	獎補助支出
資產短絀		5,940	5,940	財產損失
其他	93,118		93,118	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,934,004	-4,997,507	9,936,497	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		5,301,000	5,301,000	淨資產調整數
期末基金餘額	104,811,948	2,344,195,483	2,449,007,431	期末淨資產

- 註：1. 「財產損失」之調整數5,940元=處分機械及設備財產交易損失3,484元(原值348,387元，累計折舊344,903元)+處分交通及運輸設備財產交易損失1,580元(原值158,000元，累計折舊156,420元)+處分雜項設備財產交易損失876元(原值87,690元，累計折舊86,814元)。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,991,567元=固定資產折舊4,886,053元+電腦軟體攤銷數105,514元。
3. 「淨資產調整數」5,301,000元=土地公告現值增加5,301,000元。