

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 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	34,599,929	35,636,000	-1,036,071	-2.91	271,267,367	271,213,000	54,367	0.02
財產收入	2,113,000	176,726	900,000	-723,274	-80.36	1,037,408	1,511,000	-473,592	-31.34
財產處分收入	150,000	7,430		7,430		293,810	100,000	193,810	193.81
租金收入	1,960,000	159,181	900,000	-740,819	-82.31	733,483	1,410,000	-676,517	-47.98
利息收入	3,000	10,115		10,115		10,115	1,000	9,115	911.50
政府撥入收入	355,677,000	34,236,000	34,236,000			250,802,000	250,802,000		
公庫撥款收入	355,677,000	34,236,000	34,236,000			250,802,000	250,802,000		
教學收入	32,370,000	6,240		6,240		17,445,829	16,200,000	1,245,829	7.69
學雜費收入	32,370,000	6,240		6,240		17,445,829	16,200,000	1,245,829	7.69
其他收入	6,000,000	180,963	500,000	-319,037	-63.81	1,982,130	2,700,000	-717,870	-26.59
雜項收入	6,000,000	180,963	500,000	-319,037	-63.81	1,982,130	2,700,000	-717,870	-26.59
基金用途	398,660,000	28,376,981	35,636,000	-7,259,019	-20.37	249,857,603	271,213,000	-21,355,397	-7.87
高中及高職教育計畫	253,276,000	17,930,488	20,708,000	-2,777,512	-13.41	164,683,404	174,436,000	-9,752,596	-5.59
其他	253,276,000	17,930,488	20,708,000	-2,777,512	-13.41	164,683,404	174,436,000	-9,752,596	-5.59
其他教育計畫	8,075,000	307,554	582,000	-274,446	-47.16	2,187,118	4,059,000	-1,871,882	-46.12
其他	8,075,000	307,554	582,000	-274,446	-47.16	2,187,118	4,059,000	-1,871,882	-46.12
一般行政管理計畫	127,315,000	10,041,939	10,794,000	-752,061	-6.97	81,405,544	88,077,000	-6,671,456	-7.57
其他	127,315,000	10,041,939	10,794,000	-752,061	-6.97	81,405,544	88,077,000	-6,671,456	-7.57
建築及設備計畫	9,994,000	97,000	3,552,000	-3,455,000	-97.27	1,581,537	4,641,000	-3,059,463	-65.92
購建固定資產	9,994,000	97,000	3,552,000	-3,455,000	-97.27	1,581,537	4,641,000	-3,059,463	-65.92
本期賸餘(短絀)	-2,500,000	6,222,948		6,222,948		21,409,764		21,409,764	
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					111,287,708	76,242,000	35,045,708	45.97

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 113 年 7 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：係太陽光電租金收入尚未解繳市庫所致。
3. 利息收入：係因利率升息致利息收入超出預期。
4. 雜項收入：係暑期輔導費及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：因應各項補助款執行進度，配合款22,266元尚未支用。
 - (2) 機械及設備：I. 投影機等設備243,484元應業務需要提前採購。II. 實習車輛等設備560,000元執行中。III. 因應各項補助款執行進度，配合款2,650,000元尚未支用。IV. 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143,519元應業務需要提前採購。II. 因應各項補助款執行進度，配合款162,000元尚未支用。III. 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 7 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				17,930,488	20,708,000	-2,777,512	-13.41
		累計數				164,683,404	174,436,000	-9,752,596	-5.59
其他教育計畫		本月數				307,554	582,000	-274,446	-47.16
		累計數				2,187,118	4,059,000	-1,871,882	-46.12
一般行政管理計畫		本月數				10,041,939	10,794,000	-752,061	-6.97
		累計數				81,405,544	88,077,000	-6,671,456	-7.57
建築及設備計畫		本月數				97,000	3,552,000	-3,455,000	-97.27
		累計數				1,581,537	4,641,000	-3,059,463	-65.92

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 7 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	12,988,618	10,878,384	8,333,486	2,337,668,738
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		5,564,441	-5,477,332	532,303
房屋及建築	528,842,722	252,963,807	2,985,508	2,985,508	3,993,122	271,885,793
機械及設備	284,163,559	228,925,716	3,079,611	757,708	9,138,091	48,421,655
交通及運輸設備	12,774,378	7,809,775	123,000	237,000	411,932	4,438,671
雜項設備	79,424,583	63,100,915	1,407,499	953,232	267,673	16,510,262
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 7 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	380,495		1,201,150

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 7 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.土地改良物：本年度減少數5,564,441元[報廢5,564,441元(累計折舊5,508,797元)]。
- 3.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)。
- 4.機械及設備：本年度增加數3,079,611元[預算內購置644,984元、應付代收款購置2,239,627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757,708元[報廢742,708元(累計折舊735,281元)、移撥15,000元(累計折舊14,850元)]。
- 5.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)]。
- 6.雜項設備：本年度增加數1,407,499元[預算內購置647,819元、應付代收款購置624,680元、受贈資產135,000元(累計折舊11,140元)]；本年度減少數953,232元[汰換同額減值141,000元、報廢776,232元(累計折舊768,471元)、移撥36,000元(累計折舊371元)]。
- 7.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380,495元(報廢8,160元、攤銷372,335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 7 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		650,000			650,000	250,000	227,734		227,734	91.09	-22,266	-8.91		
房屋及建築		650,000			650,000	250,000	227,734		227,734	91.09	-22,266	-8.91	1. 因應各項補助款執行進度，配合款22,266元尚未支用。	
購建中固定資產														
機械及設備		7,839,000			7,839,000	3,637,000	644,984		644,984	17.73	-2,992,016	-82.27		
機械及設備		7,839,000			7,839,000	3,637,000	644,984		644,984	17.73	-2,992,016	-82.27	1. 投影機等設備243,484元應業務需要提前採購。 2. 實習車輛等設備560,000元執行中。 3. 因應各項補助款執行進度，配合款2,650,000元尚未支用。 4. 採購結餘款25,500元。	落後計畫已請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		167,000			167,000	77,000	61,000		61,000	79.22	-16,000	-20.78		
交通及運輸設備		167,000			167,000	77,000	61,000		61,000	79.22	-16,000	-20.78	1. 無線麥克風12,000元已簽准不執行。 2. 採購結餘款4,000元。	
購建中固定資產														
雜項設備		1,338,000			1,338,000	677,000	647,819		647,819	95.69	-29,181	-4.31		

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 7 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 未付款	合計	%	金額	%		
雜項設備		1,338,000			1,338,000	677,000	647,819		647,819	95.69	-29,181	-4.31	1. 實習作業等設備143,519元應業務需要提前採購。 2. 因應各項補助款執行進度，配合款162,000元尚未支用。 3. 採購結餘款10,700元。	
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		9,994,000			9,994,000	4,641,000	1,581,537		1,581,537	34.08	-3,059,463	-65.92		

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7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	2,503,521,997	100.00	負債	2	54,565,551	2.18
流動資產	11	164,104,561	6.55	流動負債	21	48,039,077	1.92
現金	1101	157,532,200	6.29	應付款項	2102	48,039,077	1.92
銀行存款	110102	157,382,200	6.29	應付代收款	210203	48,039,077	1.92
財政局市庫	110102-1	134,246,258	5.36	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	6,747,350	0.27	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	4,162,835	0.17	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	6,251,036	0.25	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	5,974,721	0.24	其他負債	28	6,526,474	0.26
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	6,526,474	0.26
預付款項	1108	6,572,361	0.26	存入保證金	280104	4,777,776	0.19
預付費用	110804	6,572,361	0.26	應付退休及離職金	280106	1,748,698	0.07
長期貸墊款及準備金	12	1,748,698	0.07	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
準備金	1203	1,748,698	0.07	淨資產	3	2,448,956,446	97.82
退休及離職準備金	120301	1,748,698	0.07	淨資產	31	2,448,956,446	97.82
固定資產	14	2,336,467,588	93.33	淨資產	3101	2,448,956,446	97.82
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7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	1,994,678,904	79.67	累積餘額	310101	2,433,769,934	97.21
土地	140101	1,994,678,904	79.67	本期賸餘	310102	9,921,291	0.40
土地改良物	1402	532,303	0.02	淨資產調整數	310104	5,265,221	0.00
土地改良物	140201	48,521,163	1.94	合計：		2,503,521,997	
累計折舊-土地改良物	140202	-47,988,860	-1.92				
房屋建築及設備	1404	271,885,793	10.86				
房屋建築及設備	140401	528,842,722	21.12				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-256,956,929	-10.26				
機械及設備	1405	48,421,655	1.93				
機械及設備	140501	286,485,462	11.44				
累計折舊-機械及設備	140502	-238,063,807	-9.51				
交通及運輸設備	1406	4,438,671	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	-8,221,707	-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7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	16,510,262	0.66				
雜項設備	140701	79,878,850	3.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-63,368,588	-2.53				
無形資產	16	1,201,150	0.05				
無形資產	1601	1,201,150	0.05				
電腦軟體	160102	1,201,150	0.05				
合計：		2,503,521,997					
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

收入支出表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	36,398,815	276,070,365
財產收益	176,726	1,037,408
財產孳息收入	169,296	743,598
財產交易利益	7,430	293,810
政府撥入收入	34,236,000	250,802,000
公庫撥款收入	34,236,000	250,802,000
教學收入	6,240	17,445,829
學雜費收入	6,240	17,445,829
其他收入	1,979,849	6,785,128
受贈收入		308,805
雜項收入	1,979,849	6,476,323
支出	30,819,206	266,149,074
人事支出	25,931,826	234,280,732
人事支出	25,931,826	234,280,732
業務支出	2,250,322	13,114,579
業務支出	2,250,322	13,114,579
獎補助支出	46,400	182,240
其他獎補助	46,400	182,240
財產損失	63,911	490,686
財產交易損失	63,911	490,686
折舊、折耗及攤銷	2,475,314	17,382,322
固定資產折舊	2,421,039	17,009,987
無形資產攤銷	54,275	372,335
其他支出	51,433	698,515
其他支出	51,433	698,515

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	5,579,609	9,921,291
期初淨資產		2,433,769,934
解繳公庫		
淨資產調整數	-1,511,665	5,265,221
期末淨資產		2,448,956,446

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 7 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	271,267,367	4,802,998	276,070,365	收入
財產收入	1,037,408		1,037,408	財產收益
政府撥入收入	250,802,000		250,802,000	政府撥入收入
教學收入	17,445,829		17,445,829	教學收入
其他收入	1,982,130	4,802,998	6,785,128	其他收入
基金用途	249,857,603	16,291,471	266,149,074	支出
用人費用	234,280,732		234,280,732	人事支出
服務費用	11,301,845	1,812,734	13,114,579	業務支出
材料及用品費	1,126,822	-1,126,822		
租金、償債、利息及相關手續費	272,905	-272,905		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	595,247	-413,007	182,240	獎補助支出
資產短絀		490,686	490,686	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	1,581,537	-1,581,537		
其他	698,515		698,515	折舊、折耗及攤銷
其他	698,515		698,515	其他支出
本期賸餘(短絀)	21,409,764	-11,488,473	9,921,291	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
		5,265,221	5,265,221	淨資產調整數
期末基金餘額	111,287,708	2,337,668,738	2,448,956,446	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 7 月份

1. 「其他收入」之調整數4,802,998元=代收款項購置機械及設備2,239,627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624,680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)+更正調減房屋及建築以前年度溢提列累積折舊1,475,886元。
2. 「財產損失」之調整數490,686元=處分土地改良物財產交易損失55,644元(原值5,564,441元，累計折舊5,508,797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7,427元(原值742,708元，累計折舊735,281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)+處分電腦軟體財產交易損失8,160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1,581,537元=整建房屋及建築227,734元+購置機械及設備644,984元+購置交通及運輸設備61,000元+購置雜項設備647,819元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數17,382,322元=固定資產折舊17,009,987元+電腦軟體攤銷數372,335元。
5. 「淨資產調整數」5,265,221元=土地公告現值增加5,301,000元-移撥機械及設備150元(原值15,000元，累計折舊14,850元)-移撥雜項設備35,629元(原值36,000元，累計折舊371元)。