

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 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	396,160,000	81,616,891	81,285,000	331,891	0.41	81,616,891	81,285,000	331,891	0.41
財產收入	2,113,000	190,737	60,000	130,737	217.90	190,737	60,000	130,737	217.90
財產處分收入	150,000	18,200		18,200		18,200		18,200	
租金收入	1,960,000	172,537	60,000	112,537	187.56	172,537	60,000	112,537	187.56
利息收入	3,000								
政府撥入收入	355,677,000	81,175,000	81,175,000			81,175,000	81,175,000		
公庫撥款收入	355,677,000	81,175,000	81,175,000			81,175,000	81,175,000		
教學收入	32,370,000								
學雜費收入	32,370,000								
其他收入	6,000,000	251,154	50,000	201,154	402.31	251,154	50,000	201,154	402.31
雜項收入	6,000,000	251,154	50,000	201,154	402.31	251,154	50,000	201,154	402.31
基金用途	398,660,000	69,596,206	81,285,000	-11,688,794	-14.38	69,596,206	81,285,000	-11,688,794	-14.38
高中及高職教育計畫	253,276,000	49,956,833	54,234,000	-4,277,167	-7.89	49,956,833	54,234,000	-4,277,167	-7.89
其他	253,276,000	49,956,833	54,234,000	-4,277,167	-7.89	49,956,833	54,234,000	-4,277,167	-7.89
其他教育計畫	8,075,000	32,412	38,000	-5,588	-14.71	32,412	38,000	-5,588	-14.71
其他	8,075,000	32,412	38,000	-5,588	-14.71	32,412	38,000	-5,588	-14.71
一般行政管理計畫	127,315,000	19,606,961	27,013,000	-7,406,039	-27.42	19,606,961	27,013,000	-7,406,039	-27.42
其他	127,315,000	19,606,961	27,013,000	-7,406,039	-27.42	19,606,961	27,013,000	-7,406,039	-27.42
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	12,020,685		12,020,685		12,020,685		12,020,685	
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					101,898,629	76,242,000	25,656,629	33.65

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 1 月份

一、因113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贖餘款繳庫及技能檢定輔導費、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：係考績獎金尚未支付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 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				49,956,833	54,234,000	-4,277,167	-7.89
		累計數				49,956,833	54,234,000	-4,277,167	-7.89
其他教育計畫		本月數				32,412	38,000	-5,588	-14.71
		累計數				32,412	38,000	-5,588	-14.71
一般行政管理計畫		本月數				19,606,961	27,013,000	-7,406,039	-27.42
		累計數				19,606,961	27,013,000	-7,406,039	-27.42

資本資產明細表

中華民國 113 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	2,950,158,395	606,266,405		408,877	2,119,274	2,341,363,839
非理財目的之長期投資						
土地	1,989,377,904					1,989,377,904
土地改良物	54,085,604	53,466,192			4,495	614,917
房屋及建築	528,842,722	252,963,807			773,632	275,105,283
機械及設備	284,163,559	228,925,716		268,430	1,197,201	53,772,212
交通及運輸設備	12,774,378	7,809,775			86,214	4,878,389
雜項設備	79,424,583	63,100,915		87,690	57,732	16,178,246
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.機械及設備：本年度減少數268,430元[報廢268,430元(累計折舊265,746元)]。

2.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)]。

3.電腦軟體：本年度減少數52,757元(攤銷52,757元)。

資本資產明細表

中華民國 113 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	1,489,645			52,757		1,436,888

- 註：1.機械及設備：本年度減少數268,430元[報廢268,430元(累計折舊265,746元)]。
 2.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)]。
 3.電腦軟體：本年度減少數52,757元(攤銷52,757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	2,488,829,501	100.00	負債	2	45,567,033	1.83
流動資產	11	145,772,119	5.86	流動負債	21	38,347,740	1.54
現金	1101	144,605,417	5.81	應付款項	2102	38,347,740	1.54
銀行存款	110102	144,455,417	5.80	應付代收款	210203	38,344,117	1.54
財政局市庫	110102-1	125,261,664	5.03	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	7,546,185	0.30	其他應付款	210299	3,623	0.00
午餐專戶	110102-3	4,269,436	0.17	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	5,284,014	0.21	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	2,094,118	0.08	其他負債	28	7,219,293	0.29
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	7,219,293	0.29
預付款項	1108	1,166,702	0.05	存入保證金	280104	5,525,750	0.22
預付費用	110804	1,166,702	0.05	應付退休及離職金	280106	1,693,543	0.07
長期貸墊款及準備金	12	1,693,543	0.07	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
準備金	1203	1,693,543	0.07	淨資產	3	2,443,262,468	98.17
退休及離職準備金	120301	1,693,543	0.07	淨資產	31	2,443,262,468	98.17
固定資產	14	2,339,926,951	94.02	淨資產	3101	2,443,262,468	98.17
信託代理與保證資產		136,070		信託代理與保證負債		136,070	
保管品		136,070		應付保管品		136,070	

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	1,989,377,904	79.93	累積餘額	310101	2,433,769,934	97.79
土地	140101	1,989,377,904	79.93	本期賸餘	310102	9,492,534	0.38
土地改良物	1402	614,917	0.02	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	54,085,604	2.17	合計：		2,488,829,501	
累計折舊-土地改良物	140202	-53,470,687	-2.15				
房屋建築及設備	1404	275,105,283	11.05				
房屋建築及設備	140401	528,842,722	21.25				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-253,737,439	-10.20				
機械及設備	1405	53,772,212	2.16				
機械及設備	140501	283,895,129	11.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-230,122,917	-9.25				
交通及運輸設備	1406	4,878,389	0.20				
交通及運輸設備	140601	12,774,378	0.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,895,989	-0.32				

信託代理與保證資產

136,070

信託代理與保證負債

136,070

保管品

136,070

應付保管品

136,070

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	16,178,246	0.65				
雜項設備	140701	79,336,893	3.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-63,158,647	-2.54				
無形資產	16	1,436,888	0.06				
無形資產	1601	1,436,888	0.06				
電腦軟體	160102	1,436,888	0.06				
合計：		2,488,829,501					

信託代理與保證資產

136,070

信託代理與保證負債

136,070

保管品

136,070

應付保管品

136,070

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1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	81,616,891	81,616,891
財產收益	190,737	190,737
財產孳息收入	172,537	172,537
財產交易利益	18,200	18,200
政府撥入收入	81,175,000	81,175,000
公庫撥款收入	81,175,000	81,175,000
其他收入	251,154	251,154
雜項收入	251,154	251,154
支出	72,124,357	72,124,357
人事支出	69,231,966	69,231,966
人事支出	69,231,966	69,231,966
業務支出	349,972	349,972
業務支出	349,972	349,972
財產損失	3,560	3,560
財產交易損失	3,560	3,560
折舊、折耗及攤銷	2,524,591	2,524,591
固定資產折舊	2,471,834	2,471,834
無形資產攤銷	52,757	52,757
其他支出	14,268	14,268
其他支出	14,268	14,268
本期賸餘（短絀）	9,492,534	9,492,534
期初淨資產		2,433,769,934
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		2,443,262,468

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 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	81,616,891		81,616,891	收入
財產收入	190,737		190,737	財產收益
政府撥入收入	81,175,000		81,175,000	政府撥入收入
其他收入	251,154		251,154	其他收入
基金用途	69,596,206	2,528,151	72,124,357	支出
用人費用	69,231,966		69,231,966	人事支出
服務費用	232,624	117,348	349,972	業務支出
材料及用品費	50,548	-50,548		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	66,800	-66,800		獎補助支出
資產短絀		3,560	3,560	財產損失
		2,524,591	2,524,591	折舊、折耗及攤銷
其他	14,268		14,268	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,020,685	-2,528,151	9,492,534	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
期末基金餘額	101,898,629	2,341,363,839	2,443,262,468	期末淨資產

註：1. 「財產損失」之調整數3,560元=處分機械及設備財產交易損失2,684元(原值268,430元，累計折舊265,746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2,524,591元=固定資產折舊2,471,834元+電腦軟體攤銷數52,757元。