

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	368,000,000	33,378,508	33,052,000	326,508	0.99	261,247,240	259,885,000	1,362,240	0.52
財產收入	2,073,000	1,021,324	860,000	161,324	18.76	2,043,469	1,471,000	572,469	38.92
財產處分收入	100,000					291,904	50,000	241,904	483.81
租金收入	1,970,000	1,021,324	860,000	161,324	18.76	1,744,351	1,420,000	324,351	22.84
利息收入	3,000					7,214	1,000	6,214	621.40
政府撥入收入	327,674,000	31,492,000	31,492,000			239,061,000	239,061,000		
公庫撥款收入	327,674,000	31,492,000	31,492,000			239,061,000	239,061,000		
教學收入	32,253,000					17,379,785	16,153,000	1,226,785	7.59
學雜費收入	32,253,000					17,379,785	16,153,000	1,226,785	7.59
其他收入	- 6,000,000	865,184	700,000	165,184	23.60	2,762,986	3,200,000	-437,014	-13.66
雜項收入	6,000,000	865,184	700,000	165,184	23.60	2,762,986	3,200,000	-437,014	-13.66
基金用途	369,800,000	27,997,946	33,052,000	-5,054,054	-15.29	241,083,542	259,885,000	-18,801,458	-7.23
高中及高職教育計畫	227,204,000	15,439,110	19,764,000	-4,324,890	-21.88	156,067,215	166,313,000	-10,245,785	-6.16
其他	227,204,000	15,439,110	19,764,000	-4,324,890	-21.88	156,067,215	166,313,000	-10,245,785	-6.16
其他教育計畫	8,085,000	915,708	421,000	494,708	117.51	2,170,803	4,235,000	-2,064,197	-48.74
其他	8,085,000	915,708	421,000	494,708	117.51	2,170,803	4,235,000	-2,064,197	-48.74
一般行政管理計畫	124,102,000	9,373,138	10,651,000	-1,277,862	-12.00	76,691,370	85,351,000	-8,659,630	-10.15
其他	124,102,000	9,373,138	10,651,000	-1,277,862	-12.00	76,691,370	85,351,000	-8,659,630	-10.15
建築及設備計畫	10,409,000	2,269,990	2,216,000	53,990	2.44	6,154,154	3,986,000	2,168,154	54.39
購建固定資產	10,409,000	2,269,990	2,216,000	53,990	2.44	6,154,154	3,986,000	2,168,154	54.39
本期賸餘(短絀)	-1,800,000	5,380,562		5,380,562		20,163,698		20,163,698	
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					98,205,624	52,781,000	45,424,624	86.06

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 112 年 7 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：係變賣冰水主機及實習廢銅料等收入，以致超出預期。
2. 租金收入：係場地租借收入及太陽光電發電系統租金收入超出預期所致。
3. 利息收入：係註冊專戶利息收入超出預期所致。
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. 一般行政管理計畫：係用人費用提前分配所致。
3. 建築及設備計畫：
 - (1) 房屋及建築：I. 支付以前年度保留數-仁愛大樓廁所改善工程2,175,894元。II. 丙級室內配線場地整修285,000元已驗收合格，預計8月付款。III. 因應各項補助款執行進度，配合款332,030元尚未支用。
 - (2) 機械及設備：I. 應業務需要提前採購大圖輸出機等設備252,171元；低階工作站伺服器等資訊設備206,000元執行中。II. 瓦斯推車其中240,000元控管額度不予執行，餘63,000元已完成，因補助款未撥入，尚未轉正。III. 因應各項補助款執行進度，配合款1,212,850元尚未支用；結餘款164,000元。
 - (3) 交通及運輸設備：支付以前年度保留數-監視系統採購案2,269,990元
 - (4) 雜項設備：I. 應業務需要提前購置圖書5,129元。II. 結餘款32,150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 112 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				15,439,110	19,764,000	-4,324,890	-21.88
		累計數				156,067,215	166,313,000	-10,245,785	-6.16
其他教育計畫		本月數				915,708	421,000	494,708	117.51
		累計數				2,170,803	4,235,000	-2,064,197	-48.74
一般行政管理計畫		本月數				9,373,138	10,651,000	-1,277,862	-12.00
		累計數				76,691,370	85,351,000	-8,659,630	-10.15
建築及設備計畫		本月數				2,269,990	2,216,000	53,990	2.44
		累計數				6,154,154	3,986,000	2,168,154	54.39

資本資產明細表

中華民國 112 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	2,861,480,793	579,828,085	100,316,744	13,748,462	20,825,131	2,347,395,859
非理財目的之長期投資						
土地	1,915,949,202		73,428,702			1,989,377,904
土地改良物	54,085,604	53,412,252			31,465	641,887
房屋及建築	528,070,832	243,701,618	5,758,499	5,590,529	5,394,029	279,143,155
機械及設備	270,786,492	210,645,978	14,981,280	4,793,201	14,727,378	55,601,215
交通及運輸設備	12,014,996	8,553,342	2,269,990	135,300	318,441	5,277,903
雜項設備	79,562,192	63,514,895	1,239,579	704,474	353,818	16,228,584
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		2,175,894	2,300,529		
遞耗資產						

註：

資本資產明細表

中華民國 112 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	886,840		462,800	224,429		1,125,211

註：

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 月份

- 1.土地：本年度增加數73,428,702元(公告現值調增73,428,702元)。
- 2.房屋及建築：本年度增加數5,758,499元[預算內購置2,343,864元(含購建中轉正2,175,894元)、應付代收款購置3,290,000元、以前年度購建中轉正124,635元]；本年度減少數5,590,529元(整修工程同額減值5,590,529元)。
- 3.機械及設備：本年度增加數14,981,280元[預算內購置1,238,321元、應付代收款購置5,002,959元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購785,000元)、受贈收入購置40,000元、受贈資產8,700,000元(累計折舊8,613,000元)]。本年度減少數4,793,201元[汰換同額減值301,000元、報廢4,492,201元(累計折舊4,447,276元)]。
- 4.交通及運輸設備：本年度增加數2,269,990元(預算內購置2,269,990元)。本年度減少數135,300元[報廢135,300元(累計折舊133,947元)]。
- 5.雜項設備：本年度增加數1,239,579元(預算內購置301,979元、應付代收款購置937,600元)。本年度減少數704,474元[報廢704,474元(累計折舊697,429元)]。
- 6.購建中固定資產：本年度增加數2,175,894元(保留款2,175,894元)；本年度減少數2,300,529元(完工轉至房屋及建築2,300,529元)。
- 7.電腦軟體：本年度增加數462,800元(預算內購置154,000元、應付代收款購置308,800元，係教育局委託左營國中辦理統一採購)。本年度減少數224,429元(攤銷224,429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 112 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	2,210,345	1,311,000			3,521,345	2,995,345	2,343,864	2,343,864	78.25	-651,481	-21.75			
房屋及建築	2,210,345	1,311,000			3,521,345	2,995,345	2,343,864	2,343,864	78.25	-651,481	-21.75	1. 丙級室內配線場地整修285,000元已驗收合格，預計8月付款。 2. 因應各項補助款執行進度，配合款332,030元尚未支用。 3. 結餘款34,451元。	落後計畫已請業務單位積極辦理。	
購建中固定資產														
機械及設備		8,479,000			8,479,000	2,872,000	1,238,321	1,238,321	43.12	-1,633,679	-56.88			
機械及設備		8,479,000			8,479,000	2,872,000	1,238,321	1,238,321	43.12	-1,633,679	-56.88	1. 應業務需要提前採購大圖輸出機等設備252,171元。 2. 低階工作站伺服器等資訊設備206,000元執行中。 3. 瓦斯推車其中240,000元控管額度不予執行，餘63,000元已完成，因補助款未撥入，尚未轉正。 4. 因應各項補助款執行進度，配合款1,212,850元尚未支用。 5. 結餘款164,000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	2,270,000	90,000			2,360,000	2,270,000	2,269,990	2,269,990	100.00	-10	0.00			
交通及運輸設備	2,270,000	90,000			2,360,000	2,270,000	2,269,990	2,269,990	100.00	-10	0.00			

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 112 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	%		
購建中固定資產														
雜項設備		529,000			529,000	329,000	301,979		301,979	91.79	-27,021	-8.21		
雜項設備		529,000			529,000	329,000	301,979		301,979	91.79	-27,021	-8.21		
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計	4,480,345	10,409,000			14,889,345	8,466,345	6,154,154		6,154,154	72.69	-2,312,191	-27.31		

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	2,494,510,561	100.00	負債	2	48,909,078	1.96
流動資產	11	145,473,514	5.83	流動負債	21	40,803,930	1.64
現金	1101	139,087,244	5.58	應付款項	2102	40,803,930	1.64
銀行存款	110102	138,937,244	5.57	應付代收款	210203	40,803,930	1.64
財政局市庫	110102-1	124,012,095	4.97	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	4,505,836	0.18	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	606,506	0.02	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	5,132,296	0.21	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	4,680,511	0.19	其他負債	28	8,105,148	0.32
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	8,105,148	0.32
預付款項	1108	6,386,270	0.26	存入保證金	280104	6,463,960	0.26
預付費用	110804	6,386,270	0.26	應付退休及離職金	280106	1,641,188	0.07
長期貸墊款及準備金	12	1,641,188	0.07	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
準備金	1203	1,641,188	0.07	淨資產	3	2,445,601,483	98.04
退休及離職準備金	120301	1,641,188	0.07	淨資產	31	2,445,601,483	98.04
固定資產	14	2,346,270,648	94.06	淨資產	3101	2,445,601,483	98.04

信託代理與保證資產

8,050

保管品

8,050

信託代理與保證負債

8,050

應付保管品

8,050

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8,050元，其中萊爾富禮券5,300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	1,989,377,904	79.75	累積餘額	310101	2,359,694,634	94.60
土地	140101	1,989,377,904	79.75	本期賸餘	310102	85,906,849	3.44
土地改良物	1402	641,887	0.03	合計：		2,494,510,561	
土地改良物	140201	54,085,604	2.17				
累計折舊-土地改良物	140202	-53,443,717	-2.14				
房屋建築及設備	1404	279,143,155	11.19				
房屋建築及設備	140401	528,238,802	21.18				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-249,095,647	-9.99				
機械及設備	1405	55,601,215	2.23				
機械及設備	140501	280,974,571	11.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-225,373,356	-9.03				
交通及運輸設備	1406	5,277,903	0.21				
交通及運輸設備	140601	14,149,686	0.57				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-8,871,783	-0.36				

信託代理與保證資產

8,050

信託代理與保證負債

8,050

保管品

8,050

應付保管品

8,050

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8,050元，其中萊爾富禮券5,300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	16,228,584	0.65				
雜項設備	140701	80,097,297	3.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-63,868,713	-2.56				
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	1,125,211	0.05				
無形資產	1601	1,125,211	0.05				
電腦軟體	160102	1,125,211	0.05				
合計：		2,494,510,561					

信託代理與保證資產

8,050

信託代理與保證負債

8,050

保管品

8,050

應付保管品

8,050

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8,050元，其中萊爾富禮券5,300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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	37,152,167	344,342,301
財產收益	1,021,324	75,472,171
財產孳息收入	1,021,324	1,751,565
財產交易利益		73,720,606
政府撥入收入	31,492,000	239,061,000
公庫撥款收入	31,492,000	239,061,000
教學收入		17,379,785
學雜費收入		17,379,785
其他收入	4,638,843	12,429,345
受贈收入		127,000
雜項收入	4,638,843	12,302,345
支出	28,313,341	258,435,452
人事支出	22,322,189	221,159,339
人事支出	22,322,189	221,159,339
業務支出	3,156,330	12,668,796
業務支出	3,156,330	12,668,796
獎補助支出	45,600	276,460
其他獎補助	45,600	276,460
財產損失	16,670	5,944,852
財產交易損失	16,670	5,944,852
折舊、折耗及攤銷	2,568,715	17,715,212
固定資產折舊	2,530,187	17,490,783
無形資產攤銷	38,528	224,429
其他支出	203,837	670,793
其他支出	203,837	670,793

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)	8,838,826	85,906,849
期初淨資產		2,359,694,634
解繳公庫		
期末淨資產		2,445,601,483

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 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	261,247,240	83,095,061	344,342,301	收入
財產收入	2,043,469	73,428,702	75,472,171	財產收益
政府撥入收入	239,061,000		239,061,000	政府撥入收入
教學收入	17,379,785		17,379,785	教學收入
其他收入	2,762,986	9,666,359	12,429,345	其他收入
基金用途	241,083,542	17,351,910	258,435,452	支出
用人費用	221,159,339		221,159,339	人事支出
服務費用	10,156,226	2,512,570	12,668,796	業務支出
材料及用品費	1,391,700	-1,391,700		
租金、償債、利息及相關手續費	236,787	-236,787		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,160,543	-884,083	276,460	獎補助支出
資產短絀		5,944,852	5,944,852	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	6,308,154	-6,308,154		
其他	670,793	17,715,212	17,715,212	折舊、折耗及攤銷
其他	670,793		670,793	其他支出
本期賸餘(短絀)	20,163,698	65,743,151	85,906,849	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	98,205,624	2,347,395,859	2,445,601,483	期末淨資產

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 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
------	-------	-----	------	------

- 註：1. 「財產收益」之調整數73,428,702元=土地公告現值調整增值73,428,702元。
2. 「其他收入」之調整數9,666,359元=代收款項整建房屋及建築3,290,000元+代收款項購置機械及設備5,002,959元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購785,000元)+代收款項購置雜項設備937,600元+民間單位捐贈收入購置機械及設備40,000元+民間單位捐贈機械及設備87,000元(原值8,700,000元，累計折舊8,613,000元)+代收款項購置電腦軟體308,800元(係教育局委託左營國中辦理統一採購)。
3. 「財產損失」之調整數5,944,852元=整修房屋及建築工程同額減值5,590,529元+汰換機械及設備同額減值301,000元+處分機械及設備財產交易損失44,925元(原值4,492,201元，累計折舊4,447,276元)+處分交通及運輸設備財產交易損失1,353元(原值135,300元，累計折舊133,947元)+處分雜項設備財產交易損失7,045元(原值704,474元，累計折舊697,429元)。
4. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數6,308,154元=整建房屋及建築2,343,864元+購置機械及設備1,238,321元+購置交通及運輸設備2,269,990元+購置雜項設備301,979元+購置電腦軟體154,000元。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數17,715,212元=固定資產折舊17,490,783元+電腦軟體攤銷數224,429元。