

00203

高雄市教育發展基金
高雄市立中正高級工業職業學校



113 年度 半年 結算 報告

(113年1月1日至113年6月30日)

高雄市立中正高級工業職業學校 編

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校 113年度半年結算報告

目 次

一、摘要說明.....	1~2
二、基金來源、用途及餘絀表.....	3
三、平衡表.....	4

高雄市教育發展基金
高雄市立中正高級工業職業學校 113 年度半年結算報告摘要說明

壹、基金來源、用途及餘絀情形：

一、基金來源：實際數 2 億 3,666 萬 7,438 元，較分配預算數 2 億 3,557 萬 7,000 元，增加 109 萬 438 元，約 0.46%。

(一) 財產收入：

1. 財產處分收入：實際數 28 萬 6,380 元，較分配預算數 10 萬元，增加 18 萬 6,380 元，約 186.38%，係變賣漆包銅線等廢品收入，以致超出預期。
2. 租金收入：實際數 57 萬 4,302 元，較分配預算數 51 萬元，增加 6 萬 4,302 元，約 12.61%，係場地租借收入超出預期所致。
3. 利息收入：實際數 0 元，較分配預算數 1,000 元，減少 1,000 元，約 100.00%，係註冊專戶利息收入尚未辦理繳庫所致。

(二) 政府撥入收入

公庫撥款收入：實際數 2 億 1,656 萬 6,000 元，較分配預算數 2 億 1,656 萬 6,000 元，無增減。

(三) 教學收入

學雜費收入：實際數 1,743 萬 9,589 元，較分配預算數 1,620 萬元，增加 123 萬 9,589 元，約 7.65%。

(四) 其他收入

雜項收入：實際數 180 萬 1,167 元，較分配預算數 220 萬元，減少 39 萬 8,833 元，約 18.13%，係重補修學分費收入尚未解繳市庫所致。

二、基金用途：實際數 2 億 2,148 萬 622 元，較分配預算數 2 億 3,557 萬 7,000 元，減少 1,409 萬 6,378 元，約 5.98%。

(一) 高中及高職教育計畫：實際數 1 億 4,675 萬 2,916 元，較分配預算數 1 億 5,372 萬 8,000 元，減少 697 萬 5,084 元，約 4.54%。

(二) 其他教育計畫：實際數 187 萬 9,564 元，較分配預算數 347 萬 7,000 元，減少 159 萬 7,436 元，約 45.94%，係各項業務規劃辦理中。

(三) 一般行政管理計畫：實際數 7,136 萬 3,605 元，較分配預算數 7,728 萬 3,000 元，減少 591 萬 9,395 元，約 7.66%

(四) 建築及設備計畫

購建固定資產：實際數 148 萬 4,537 元，較分配預算數 108 萬 9,000 元，增加 39 萬 5,537 元，約 36.32%，主要係：

1. 房屋及建築：信義樓南側地下室突發性樓板損壞整修 22 萬 7,734 元，因應業務需要勻支計畫配合款支應。
2. 機械及設備：(1)應業務需要提前採購投影機等設備 38 萬 9,484 元。(2)實習車輛 25 萬元執行中。(3)結餘款 2 萬 5,500 元。
3. 交通及運輸設備(1)無線麥克風 1 萬 2,000 元已簽准不執行。(2)結餘款 4,000 元。
4. 雜項設備：(1)應業務需要提前購置實習工作桌等設備 8 萬 519 元。(2)結餘款 1

高雄市教育發展基金
高雄市立中正高級工業職業學校 113 年度半年結算報告摘要說明

萬 700 元。

三、本期賸餘（短絀）：實際數賸餘 1,518 萬 6,816 元，較分配預算數 0 元，增加賸餘 1,518 萬 6,816 元。

（一）基金來源增加 109 萬 438 元，主要係學雜費收入超收所致。

（二）基金用途減少 1,409 萬 6,378 元，主要係各項計畫尚在規劃辦理中。

貳、其他重要說明：

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：無。

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 1 日至 113 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

項 目		實際數	分配預算數	比較增減(一)	
名稱	編號			金額	%
基金來源	4	236,667,438	235,577,000	1,090,438	0.46
財產收入	45	860,682	611,000	249,682	40.86
財產處分收入	451	286,380	100,000	186,380	186.38
租金收入	452	574,302	510,000	64,302	12.61
利息收入	454		1,000	-1,000	-100.00
政府撥入收入	46	216,566,000	216,566,000		
公庫撥款收入	462	216,566,000	216,566,000		
教學收入	4S	17,439,589	16,200,000	1,239,589	7.65
學雜費收入	4S1	17,439,589	16,200,000	1,239,589	7.65
其他收入	4Y	1,801,167	2,200,000	-398,833	-18.13
雜項收入	4YY	1,801,167	2,200,000	-398,833	-18.13
基金用途	5	221,480,622	235,577,000	-14,096,378	-5.98
高中及高職教育計畫	52	146,752,916	153,728,000	-6,975,084	-4.54
其他		146,752,916	153,728,000	-6,975,084	-4.54
其他教育計畫	5K	1,879,564	3,477,000	-1,597,436	-45.94
其他		1,879,564	3,477,000	-1,597,436	-45.94
一般行政管理計畫	5L	71,363,605	77,283,000	-5,919,395	-7.66
其他		71,363,605	77,283,000	-5,919,395	-7.66
建築及設備計畫	5M	1,484,537	1,089,000	395,537	36.32
購建固定資產		1,484,537	1,089,000	395,537	36.32
本期賸餘(短絀一)	6	15,186,816		15,186,816	
期初基金餘額	71	89,877,944	76,242,000	13,635,944	17.89
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	105,064,760	76,242,000	28,822,760	37.80

註：

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	2,499,176,128	100.00	負債	54,287,626	2.17
流動資產	157,610,557	6.31	流動負債	47,586,951	1.90
現金	151,195,939	6.05	應付款項	47,586,951	1.90
銀行存款	151,045,939	6.04	應付代收款	47,586,951	1.90
零用及週轉金	150,000	0.01	應付費用	0	0.00
預付款項	6,414,618	0.26	其他應付款	0	0.00
預付費用	6,414,618	0.26	預收款項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	1,741,829	0.07	預收收入	0	0.00
準備金	1,741,829	0.07	其他負債	6,700,675	0.27
退休及離職準備金	1,741,829	0.07	什項負債	6,700,675	0.27
固定資產	2,338,560,157	93.57	存入保證金	4,958,846	0.20
土地	1,994,678,904	79.81	應付退休及離職金	1,741,829	0.07
土地	1,994,678,904	79.81	暫收及待結轉帳項	0	0.00
土地改良物	592,442	0.02	淨資產	2,444,888,502	97.83
土地改良物	54,085,604	2.16	淨資產	2,444,888,502	97.83
累計折舊-土地改良物	-53,493,162	-2.14	淨資產	2,444,888,502	97.83
房屋建築及設備	272,664,097	10.91	累積餘額	2,433,769,934	97.38
房屋建築及設備	528,842,722	21.16	本期賸餘	4,341,682	0.17
累計折舊-房屋建築及設備	-256,178,625	-10.25	淨資產調整數	6,776,886	0.27
機械及設備	49,402,284	1.98	合計：	2,499,176,128	
機械及設備	286,091,162	11.45			
累計折舊-機械及設備	-236,688,878	-9.47			
交通及運輸設備	4,525,557	0.18			
交通及運輸設備	12,660,378	0.51			
累計折舊-交通及運輸設備	-8,134,821	-0.33			
雜項設備	16,696,873	0.67			
雜項設備	79,914,850	3.20			
累計折舊-雜項設備	-63,217,977	-2.53			
無形資產	1,263,585	0.05			
無形資產	1,263,585	0.05			
電腦軟體	1,263,585	0.05			
合計：	2,499,176,128				

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：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：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。

3. 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。

主辦會計人員：

基金主持人：