

00203

高雄市教育發展基金  
高雄市立中正高級工業職業學校



# 114 年度 半年 結算 報告

(114年1月1日至114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 114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 114 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 5,399 萬 4,001 元，較分配預算數 2 億 5,353 萬 8,000 元，增加 45 萬 6,001 元，約 0.18%。

(一) 徵收及依法分配收入

違規罰款收入：實際數 3,590 元，較分配預算數 0 元，增加 3,590 元，係採購案延遲履約罰金超出預期所致。

(二) 財產收入：

1. 財產處分收入：實際數 15 萬 5,090 元，較分配預算數 10 萬元，增加 5 萬 5,090 元，約 55.09%，係財物變賣收入超出預期所致。

2. 租金收入：實際數 5 萬 2,128 元，較分配預算數 5 萬元，增加 2,128 元，約 4.26%。

3. 利息收入：實際數 0 元，較分配預算數 3,000 元，減少 3,000 元，約 100.00%，係註冊專戶利息收入尚未辦理繳庫所致。

(三) 政府撥入收入

公庫撥款收入：實際數 2 億 3,339 萬 5,000 元，較分配預算數 2 億 3,339 萬 5,000 元，無增減。

(四) 規費收入

使用規費收入：實際數 68 萬 4,128 元，較分配預算數 64 萬元，增加 4 萬 4,128 元，約 6.90%。

(五) 教學收入

學雜費收入：實際數 1,756 萬 7,192 元，較分配預算數 1,715 萬元，增加 41 萬 7,192 元，約 2.43%。

(六) 其他收入

雜項收入：實際數 213 萬 6,873 元，較分配預算數 220 萬元，減少 6 萬 3,127 元，約 2.87%。

二、基金用途：實際數 2 億 2,195 萬 804 元，較分配預算數 2 億 5,353 萬 8,000 元，減少 3,158 萬 7,196 元，約 12.46%。

(一) 高中及高職教育計畫：實際數 1 億 4,905 萬 4,559 元，較分配預算數 1 億 6,715 萬 8,000 元，減少 1,810 萬 3,441 元，約 10.83%。

(二) 其他教育計畫：實際數 195 萬 3,092 元，較分配預算數 346 萬 8,000 元，減少 151 萬 4,908 元，約 43.68%，係各項業務積極規劃辦理中。

(三) 一般行政管理計畫：實際數 7,045 萬 2,608 元，較分配預算數 8,144 萬 8,000 元，減少 1,099 萬 5,392 元，約 13.50%。

(四) 建築及設備計畫

購建固定資產：實際數 49 萬 545 元，較分配預算數 146 萬 4,000 元，減少 97 萬 3,455 元，約 66.49%，主要係：

1. 房屋及建築：因應各項補助款執行進度，配合款 2 萬 5,403 元提前執行。

2. 機械及設備：(1) 電動機車示教板、吊鑽組、電源系統及桌上型電源箱等設備 90

**高雄市教育發展基金**  
**高雄市立中正高級工業職業學校 114 年度半年結算報告摘要說明**

萬 5,000 元執行中。(2)結餘款 3 萬 4,000 元。

3. 交通及運輸設備:(1)監視系統改善及數位式硬體教學廣播系統 23 萬 9,399 元應業務需要提前採購。(2) 無線麥克風 1 萬 4,000 元執行中。(3)結餘款 257 元

4. 雜項設備：(1) 圖書及電子書等設備 28 萬 5,000 元執行中。

**三、本期賸餘（短絀）：實際數賸餘 3,204 萬 3,197 元，較分配預算數 0 元，增加賸餘 3,204 萬 3,197 元。**

(一) 基金來源增加 45 萬 6,001 元，主要係學雜費收入超收所致。

(二) 基金用途減少 3,158 萬 7,196 元，主要係用人費提前分配及各項計畫積極規劃辦理中。

**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 114 年 1 月 1 日至 114 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	253,994,001	253,538,000	456,001	0.18
徵收及依法分配收入	41	3,590		3,590	
違規罰款收入	4115	3,590		3,590	
財產收入	45	207,218	153,000	54,218	35.44
財產處分收入	451	155,090	100,000	55,090	55.09
租金收入	452	52,128	50,000	2,128	4.26
利息收入	454		3,000	-3,000	-100.00
政府撥入收入	46	233,395,000	233,395,000		
公庫撥款收入	462	233,395,000	233,395,000		
規費收入	47	684,128	640,000	44,128	6.90
使用規費收入	473	684,128	640,000	44,128	6.90
教學收入	4S	17,567,192	17,150,000	417,192	2.43
學雜費收入	4S1	17,567,192	17,150,000	417,192	2.43
其他收入	4Y	2,136,873	2,200,000	-63,127	-2.87
雜項收入	4YY	2,136,873	2,200,000	-63,127	-2.87
基金用途	5	221,950,804	253,538,000	-31,587,196	-12.46
高中及高職教育計畫	52	149,054,559	167,158,000	-18,103,441	-10.83
其他		149,054,559	167,158,000	-18,103,441	-10.83
其他教育計畫	5K	1,953,092	3,468,000	-1,514,908	-43.68
其他		1,953,092	3,468,000	-1,514,908	-43.68
一般行政管理計畫	5L	70,452,608	81,448,000	-10,995,392	-13.50
其他		70,452,608	81,448,000	-10,995,392	-13.50
建築及設備計畫	5M	490,545	1,464,000	-973,455	-66.49
購建固定資產		490,545	1,464,000	-973,455	-66.49
本期賸餘(短絀一)	6	32,043,197		32,043,197	
期初基金餘額	71	101,673,637	87,378,000	14,295,637	16.36
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	133,716,834	87,378,000	46,338,834	53.03

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114年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	2,663,850,746	100.00	負債	58,262,393	2.19
流動資產	190,125,181	7.14	流動負債	51,664,744	1.94
現金	184,823,896	6.94	應付款項	51,664,744	1.94
銀行存款	184,673,896	6.93	應付代收款	51,664,744	1.94
零用及週轉金	150,000	0.01	應付費用	0	0.00
預付款項	5,301,285	0.20	其他應付款	0	0.00
預付費用	5,301,285	0.20	預收款項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	1,854,046	0.07	預收收入	0	0.00
準備金	1,854,046	0.07	其他負債	6,597,649	0.25
退休及離職準備金	1,854,046	0.07	什項負債	6,597,649	0.25
固定資產	2,470,314,619	92.73	存入保證金	4,743,603	0.18
土地	2,122,755,936	79.69	應付退休及離職金	1,854,046	0.07
土地	2,122,755,936	79.69	暫收及待結轉帳項	0	0.00
土地改良物	509,588	0.02	淨資產	2,605,588,353	97.81
土地改良物	48,521,163	1.82	淨資產	2,605,588,353	97.81
累計折舊-土地改良物	-48,011,575	-1.80	淨資產	2,605,588,353	97.81
房屋建築及設備	279,614,304	10.50	累積餘額	2,454,961,444	92.16
房屋建築及設備	529,295,896	19.87	本期賸餘	22,549,877	0.85
累計折舊-房屋建築及設備	-249,681,592	-9.37	淨資產調整數	128,077,032	4.81
機械及設備	47,530,593	1.78	合計：	2,663,850,746	
機械及設備	295,782,614	11.10			
累計折舊-機械及設備	-248,252,021	-9.32			
交通及運輸設備	4,323,964	0.16			
交通及運輸設備	13,656,020	0.51			
累計折舊-交通及運輸設備	-9,332,056	-0.35			
雜項設備	15,580,234	0.58			
雜項設備	76,844,115	2.88			
累計折舊-雜項設備	-61,263,881	-2.30			
無形資產	1,556,900	0.06			
無形資產	1,556,900	0.06			
電腦軟體	1,556,900	0.06			
合計：	2,663,850,746				

信託代理與保證資產 61,570 信託代理與保證負債 61,570  
 保管品 61,570 應付保管品 61,570

- 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：係商品禮券共計61,570元，其中萊爾富禮券60,500元、7-11商品卡250元、九乘九禮券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：

會計室 陳憶慈

基金主持人：

高雄市中正高級工業職業學校 張簡玲娟