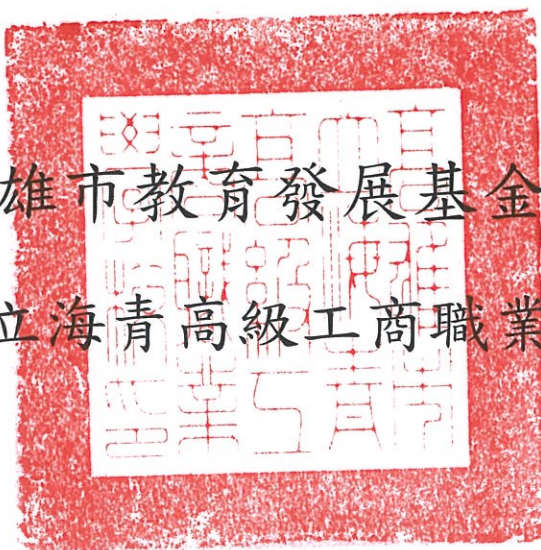


高雄市教育發展基金
高雄市立海青高級工商職業學校



114 年 度 半 年 結 算 報 告

(114年1月1日至114年6月30日)

高雄市立海青高級工商職業學校 編

高雄市教育發展基金－高雄市立海青高級工商職業學校 114年度半年結算報告

目 次

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

高雄市教育發展基金
高雄市立海青高級工商職業學校 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 2,331 萬 5,950 元，較分配預算數 2 億 2,354 萬 5,000 元，減少 22 萬 9,050 元，約 0.10%。

(一) 財產處分收入：實際數 9 萬 2,720 元，較分配預算數 0 元，增加 9 萬 2,720 元。係財產處分提前執行且收入高於預期。

(二) 租金收入：實際數 41 萬 3,196 元，較分配預算數 42 萬 2,000 元，減少 8,804 元，約 2.09%。

(三) 公庫撥款收入：實際數 2 億 585 萬元，較分配預算數 2 億 585 萬元，無增減。

(四) 行政規費收入：實際數 1 萬 80 元，較分配預算數 1 萬 7,000 元，減少 6,920 元，約 40.71%。係體育生甄選報名人數不如預期。

(五) 使用規費收入：實際數 62 萬 6,080 元，較分配預算數 24 萬 2,000 元，增加 38 萬 4,080 元，約 158.71%。係場地租借收入高於預期。

(六) 學雜費收入：實際數 1,500 萬 4,738 元，較分配預算數 1,540 萬 4,000 元，減少 39 萬 9,262 元，約 2.59%。

(七) 雜項收入：實際數 131 萬 9,136 元，較分配預算數 161 萬元，減少 29 萬 864 元，約 18.07%。

二、基金用途：實際數 2 億 1,857 萬 2,837 元，較分配預算數 2 億 2,458 萬 9,000 元，減少 601 萬 6,163 元，約 2.68%。

(一) 高中及高職教育計畫：實際數 1 億 4,212 萬 2,252 元，較分配預算數 1 億 4,248 萬 6,000 元，減少 36 萬 3,748 元，約 0.26%。

(二) 一般行政管理計畫：實際數 7,019 萬 9,463 元，較分配預算數 7,532 萬 8,000 元，減少 512 萬 8,537 元，約 6.81%。

(三) 建築及設備計畫：實際數 625 萬 1,122 元，較分配預算數 677 萬 5,000 元，減少 52 萬 3,878 元，約 7.73%。

三、本期賸餘（短絀）：

實際數賸餘 474 萬 3,113 元，較分配預算數短絀 104 萬 4,000 元，增加賸餘 578 萬 7,113 元，約 554.32%。主要係用人費用提前分配所致。

貳、其他重要說明：無

高雄市教育發展基金—高雄市立海青高級工商職業學校

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	223,315,950	223,545,000	-229,050	-0.10
財產收入	45	505,916	422,000	83,916	19.89
財產處分收入	451	92,720		92,720	
租金收入	452	413,196	422,000	-8,804	-2.09
政府撥入收入	46	205,850,000	205,850,000		
公庫撥款收入	462	205,850,000	205,850,000		
規費收入	47	636,160	259,000	377,160	145.62
行政規費收入	471	10,080	17,000	-6,920	-40.71
使用規費收入	473	626,080	242,000	384,080	158.71
教學收入	48	15,004,738	15,404,000	-399,262	-2.59
學雜費收入	481	15,004,738	15,404,000	-399,262	-2.59
其他收入	49	1,319,136	1,610,000	-290,864	-18.07
雜項收入	49Y	1,319,136	1,610,000	-290,864	-18.07
基金用途	5	218,572,837	224,589,000	-6,016,163	-2.68
高中及高職教育計畫	52	142,122,252	142,486,000	-363,748	-0.26
其他		142,122,252	142,486,000	-363,748	-0.26
一般行政管理計畫	5L	70,199,463	75,328,000	-5,128,537	-6.81
其他		70,199,463	75,328,000	-5,128,537	-6.81
建築及設備計畫	5M	6,251,122	6,775,000	-523,878	-7.73
購建固定資產		6,251,122	6,775,000	-523,878	-7.73
本期賸餘(短絀一)	6	4,743,113	-1,044,000	5,787,113	-554.32
期初基金餘額	71	47,937,101	40,363,000	7,574,101	18.76
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	52,680,214	39,319,000	13,361,214	33.98

註：

高雄市教育發展基金 — 高雄市立海青高級工商職業學校

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	448,338,772	100.00	負債	29,666,924	6.62
流動資產	82,347,138	18.37	流動負債	26,479,473	5.91
現金	77,288,735	17.24	應付款項	26,479,473	5.91
銀行存款	77,138,735	17.21	應付代收款	26,479,473	5.91
零用及週轉金	150,000	0.03	應付費用	0	0.00
應收款項	3,613,006	0.81	應付工程款	0	0.00
其他應收款	3,613,006	0.81	其他應付款	0	0.00
預付款項	1,445,397	0.32	其他負債	3,187,451	0.71
預付費用	1,445,397	0.32	什項負債	3,187,451	0.71
固定資產	364,303,808	81.26	存入保證金	3,187,451	0.71
土地	218,700	0.05	暫收及待結轉帳項	0	0.00
土地	218,700	0.05	淨資產	418,671,848	93.38
土地改良物	12,111,447	2.70	淨資產	418,671,848	93.38
土地改良物	22,755,684	5.08	淨資產	418,671,848	93.38
累計折舊-土地改良物	-10,644,237	-2.37	累積餘額	412,454,055	92.00
房屋建築及設備	313,466,183	69.92	本期賸餘	6,217,793	1.39
房屋建築及設備	595,729,377	132.87	淨資產調整數	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-282,263,194	-62.96	合計：	448,338,772	
機械及設備	17,890,175	3.99			
機械及設備	127,772,591	28.50			
累計折舊-機械及設備	-109,882,416	-24.51			
交通及運輸設備	2,286,292	0.51			
交通及運輸設備	10,462,214	2.33			
累計折舊-交通及運輸設備	-8,175,922	-1.82			
雜項設備	18,322,884	4.09			
雜項設備	50,575,869	11.28			
累計折舊-雜項設備	-32,252,985	-7.19			
購建中固定資產	8,127	0.00			
購建中固定資產	8,127	0.00			
無形資產	1,687,826	0.38			
無形資產	1,687,826	0.38			
電腦軟體	1,687,826	0.38			
合計：	448,338,772				
信託代理與保證資產	1,142,407		信託代理與保證負債	1,142,407	
保證品	1,142,407		應付保證品	1,142,407	

註：一、信託代理與保證資產（負債）：

1. 尚新能源以定期存單繳納高雄市公有房舍設置太陽能光電發電系統租賃案履約保證金242,407元。
2. 耕域食品以銀行連帶保證書繳納113學年營養午餐履約保證金900,000元。
- 二、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。
- 三、雜項設備含珍貴財產277,380元。
- 四、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：

會計室主任 蔡淑芬

基金主持人：

高雄市長 黃珮玉
青島市立海濱高級工商職業學校校長