

(高中第1組編號05059)

臺中市地方教育發展基金

臺中市立中港高級中學

110年度半年結算報告

(110年1月1日至110年6月30日)

臺中市立中港高級中學 編

臺中市立中港高級中學110年度半年結算報告

目 次

一、摘要說明-----	第1頁至第2頁
二、基金來源、用途及餘絀表-----	第3頁至第3頁
三、平衡表-----	第4頁至第4頁

臺中市地方教育發展基金－臺中市立中港高級中學
110 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：本期實際數 135,914,706 元，本期分配預算數 136,965,000 元，收入實現數為徵收及依法分配收入 3,400 元，勞務收入 86,400 元，財產收入 643,173 元，政府撥入收入 129,233,000 元，教學收入 5,281,826 元，其他收入 666,907 元。

各項基金來源實際數與分配預算數差異超過 10%者，說明如下：

- (一)違規罰款收入 3,400 元，未列預算，依實收數繳庫列帳。
- (二)服務收入實際數 86,400 元，分配預算數 104,000 元，係收入較預期減少所致。
- (三)財產處分收入實際數 24,678 元，分配預算數 0 元，依實收數繳庫所致。
- (四)租金收入實際數 0 元，分配預算數 150,000 元，係收入較預期減少所致。
- (五)權利金收入實際數 612,316 元，分配預算數 470,000 元，係收入較預期增加所致。
- (六)利息收入實際數 6,179 元，分配預算數 11,000 元，係收入較預期減少所致。
- (七)受贈收入實際數 8,200 元，分配預算數 10,000 元，係收入較預期減少所致。
- (八)雜項收入實際數 658,707 元，分配預算數 1,137,000 元，係收入較預期減少所致。

二、基金用途：本期實際數 125,990,469 元，本期分配預算數 136,965,000 元，支出實現數為高中及高職教育計畫 118,733,221 元，一般行政管理計畫 5,989,482 元，建築及設備計畫 1,267,766 元。

臺中市地方教育發展基金－臺中市立中港高級中學
110 年度半年結算報告摘要說明

各項基金用途實際數與分配預算數差異超過 10%者，說明如下：

(一)一般行政管理計畫實際數 5,989,482 元，分配預算數 7,281,000 元
係退休撫卹依實際金額撥付所致。

(二)建築及設備計畫實際數 1,267,766 元，分配預算數 676,000 元係執
以前年度保留款所致。

三、本期賸餘 9,924,237 元。

貳、其他重要說明

臺中市地方教育發展基金－臺中市立中港高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 1 月 1 日至 110 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

科目		實際數	分配預算數	比較增減(一)	
名稱	編號			金額	%
基金來源	4	135,914,706	136,965,000	-1,050,294	-0.77
徵收及依法分配收入	41	3,400		3,400	
違規罰款收入	415	3,400		3,400	
勞務收入	43	86,400	104,000	-17,600	-16.92
服務收入	431	86,400	104,000	-17,600	-16.92
財產收入	45	643,173	631,000	12,173	1.93
財產處分收入	451	24,678		24,678	
租金收入	452		150,000	-150,000	-100.00
權利金收入	453	612,316	470,000	142,316	30.28
利息收入	454	6,179	11,000	-4,821	-43.83
政府撥入收入	46	129,233,000	129,233,000		
公庫撥款收入	462	129,233,000	129,233,000		
教學收入	4S	5,281,826	5,850,000	-568,174	-9.71
學雜費收入	4S1	5,281,826	5,850,000	-568,174	-9.71
其他收入	4Y	666,907	1,147,000	-480,093	-41.86
受贈收入	4YO	8,200	10,000	-1,800	-18.00
雜項收入	4YY	658,707	1,137,000	-478,293	-42.07
基金用途	5	125,990,469	136,965,000	-10,974,531	-8.01
高中及高職教育計畫	52	118,733,221	129,008,000	-10,274,779	-7.96
一般行政管理計畫	5L	5,989,482	7,281,000	-1,291,518	-17.74
建築及設備計畫	5M	1,267,766	676,000	591,766	87.54
購建固定資產		1,267,766	676,000	591,766	87.54
本期賸餘(短絀一)	6	9,924,237		9,924,237	
期初基金餘額	71	92,178,112	49,420,000	42,758,112	86.52
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	102,102,349	49,420,000	52,682,349	106.60

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立中港高級中學

平衡表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	559,327,650	100.00	負債	107,413,602	19.20
流動資產	131,769,938	23.56	流動負債	27,368,276	4.89
銀行存款	131,469,938	23.50	應付代收款	27,368,276	4.89
銀行存款-市庫存款	101,802,349	18.20	應付費用	0	0.00
銀行存款-零用金專戶	0	0.00	其他應付款	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	26,217,117	4.69	其他負債	80,045,326	14.31
銀行存款-教育儲蓄戶	689,534	0.12	存入保證金	3,235,826	0.58
銀行存款-午餐專戶	2,760,938	0.49	應付退休及離職金	0	0.00
零用及週轉金	300,000	0.05	應付代管資產	76,809,500	13.73
預付費用	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	0	0.00	淨資產	451,914,048	80.80
退休及離職準備金	0	0.00	淨資產	451,914,048	80.80
固定資產	348,738,405	62.35	淨資產	451,914,048	80.80
土地改良物	37,309,517	6.67	累積餘額	446,974,945	79.91
累計折舊-土地改良物	-25,604,447	-4.58	本期賸餘	4,939,103	0.88
房屋建築及設備	386,575,415	69.11	合計：	559,327,650	
累計折舊-房屋建築及設備	-100,969,400	-18.05			
機械及設備	63,224,207	11.30			
累計折舊-機械及設備	-37,152,746	-6.64			
交通及運輸設備	9,089,041	1.62			
累計折舊-交通及運輸設備	-5,271,605	-0.94			
雜項設備	59,022,621	10.55			
累計折舊-雜項設備	-44,515,062	-7.96			
購建中固定資產	7,030,864	1.26			
無形資產	1,073,294	0.19			
電腦軟體	1,073,294	0.19			
其他資產	77,746,013	13.90			
暫付及待結轉帳項	936,513	0.17			
代管資產	76,809,500	13.73			
代管資產-土地	76,774,500	13.73			
代管資產-機械及設備	35,000	0.01			
合計：	559,327,650				
信託代理與保證資產	6,384,875		信託代理與保證負債	6,384,875	
保證品	6,384,875		應付保證品	6,384,875	

註：