

(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

108年度半年結算報告

(108年1月1日至108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108年度半年結算報告

目 次

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

臺中市地方教育發展基金－臺中市立中港高級中學
108 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 156,215,944 元，本期分配預算數 154,110,000 元，收入實現數為勞務收入 80,000 元，財產收入 238,299 元，政府撥入收入 149,186,231 元，教學收入 5,647,460 元，其他收入 1,063,954 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)財產處分收入 173,378 元、租金收入 50,966 元未分配預算，依實收數繳庫列帳。

(二)服務收入實際數 80,000 元，分配預算數 172,000 元，係場地租借收入科目轉正至租金收入及體育班、藝才班報名費收入較預期減少所致。

(三)利息收入實際數 13,955 元，分配預算數 10,000 元，係收入較預期增加所致。

(四)受贈收入實際數 17,800 元，分配預算數 5,000 元，係收入較預期增加所致。

(五)雜項收入實際數 1,046,154 元，分配預算數 1,398,000 元，係收入較預期減少所致。

二、基金用途：本期實際數 143,179,703 元，本期分配預算數 153,526,000 元，支出實現數為高中及高職教育計畫 120,324,311 元，一般行政管理計畫 8,200,933 元，建築及設備計畫 14,654,459 元。

各項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 8,200,933 元，分配預算數 9,976,000 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 14,654,459 元，分配預算數 17,374,000 元(不含以前年度保留數 49,209,000 元)係各項工程刻正施工中且部分估驗亦未撥付，致預算執行有落後之情形。

三、本期賸餘 13,036,241 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 108 年 1 月 1 日至 108 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 | 156,215,944 | 154,110,000 | 2,105,944 | 1.37 |
| 勞務收入 | 43 | 80,000 | 172,000 | -92,000 | -53.49 |
| 服務收入 | 431 | 80,000 | 172,000 | -92,000 | -53.49 |
| 財產收入 | 45 | 238,299 | 10,000 | 228,299 | 2,282.99 |
| 財產處分收入 | 451 | 173,378 | | 173,378 | |
| 租金收入 | 452 | 50,966 | | 50,966 | |
| 利息收入 | 454 | 13,955 | 10,000 | 3,955 | 39.55 |
| 政府撥入收入 | 46 | 149,186,231 | 147,075,000 | 2,111,231 | 1.44 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 149,186,231 | 147,075,000 | 2,111,231 | 1.44 |
| 教學收入 | 4S | 5,647,460 | 5,450,000 | 197,460 | 3.62 |
| 學雜費收入 | 4S1 | 5,647,460 | 5,450,000 | 197,460 | 3.62 |
| 其他收入 | 4Y | 1,063,954 | 1,403,000 | -339,046 | -24.17 |
| 受贈收入 | 4YO | 17,800 | 5,000 | 12,800 | 256.00 |
| 雜項收入 | 4YY | 1,046,154 | 1,398,000 | -351,846 | -25.17 |
| 基金用途 | 5 | 143,179,703 | 153,526,000 | -10,346,297 | -6.74 |
| 高中及高職教育計畫 | 52 | 120,324,311 | 126,176,000 | -5,851,689 | -4.64 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 8,200,933 | 9,976,000 | -1,775,067 | -17.79 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 14,654,459 | 17,374,000 | -2,719,541 | -15.65 |
| 購建固定資產 | | 14,654,459 | 17,374,000 | -2,719,541 | -15.65 |
| 其他 | | | | | |
| 本期賸餘(短絀一) | 6 | 13,036,241 | 584,000 | 12,452,241 | 2,132.23 |
| 期初基金餘額 | 71 | 97,665,003 | 17,222,000 | 80,443,003 | 467.09 |
| 解繳公庫 | 72 | | | | |
| 期末基金餘額 | 73 | 110,701,244 | 17,806,000 | 92,895,244 | 521.71 |

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108年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 編號 | 金額 | % | 科目 | 編號 | 金額 | % |
|-----------|--------|-------------|--------|-----------|------|-------------|-------|
| 資 產 | 1 | 218,603,553 | 100.00 | 負 債 | 2 | 107,902,309 | 49.36 |
| 流動資產 | 11 | 140,527,218 | 64.28 | 流動負債 | 21 | 22,732,876 | 10.40 |
| 現金 | 111 | 140,527,218 | 64.28 | 應付款項 | 212 | 22,732,876 | 10.40 |
| 銀行存款 | 1112 | 140,227,218 | 64.15 | 應付代收款 | 2123 | 22,732,876 | 10.40 |
| 銀行存款-市 | 1112-1 | 110,401,244 | 50.50 | 應付費用 | 2125 | 0 | 0.00 |
| 庫存款 | | | | 其他負債 | 22 | 85,169,433 | 38.96 |
| 銀行存款-零 | 1112-2 | 0 | 0.00 | 什項負債 | 221 | 85,169,433 | 38.96 |
| 用金專戶 | | | | 存入保證金 | 2211 | 7,284,302 | 3.33 |
| 銀行存款-保 | 1112-3 | 27,394,728 | 12.53 | 應付退休及離職 | 2213 | 1,110,631 | 0.51 |
| 管金專戶 | | | | 金 | | | |
| 銀行存款-教 | 1112-4 | 764,705 | 0.35 | 應付代管資產 | 2214 | 76,774,500 | 35.12 |
| 育儲蓄戶 | | | | 暫收及待結轉帳 | 2215 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-午 | 1112-6 | 1,666,541 | 0.76 | 項 | | | |
| 餐專戶 | | | | 基金餘額 | 3 | 110,701,244 | 50.64 |
| 零用及週轉金 | 1113 | 300,000 | 0.14 | 基金餘額 | 31 | 110,701,244 | 50.64 |
| 預付款項 | 115 | 0 | 0.00 | 基金餘額 | 311 | 110,701,244 | 50.64 |
| 預付費用 | 1154 | 0 | 0.00 | 累積餘額 | 3111 | 97,665,003 | 44.68 |
| 投資、長期應收 | 12 | 1,110,631 | 0.51 | 本期賸餘 | 3112 | 13,036,241 | 5.96 |
| 款項、貸墊款及 | | | | 合計： | | 218,603,553 | |
| 準備金 | | | | | | | |
| 準備金 | 124 | 1,110,631 | 0.51 | | | | |
| 退休及離職準 | 1241 | 1,110,631 | 0.51 | | | | |
| 備金 | | | | | | | |
| 其他資產 | 13 | 76,965,704 | 35.21 | | | | |
| 什項資產 | 131 | 76,965,704 | 35.21 | | | | |
| 暫付及待結轉 | 1315 | 191,204 | 0.09 | | | | |
| 帳項 | | | | | | | |
| 代管資產 | 1316 | 76,774,500 | 35.12 | | | | |
| 代管資產-土 | 1316-1 | 76,774,500 | 35.12 | | | | |
| 地 | | | | | | | |
| 合計： | | 218,603,553 | | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 8,804,450 | | 信託代理與保證負債 | | 8,804,450 | |
| 保證品 | | 8,804,450 | | 應付保證品 | | 8,804,450 | |

註：