

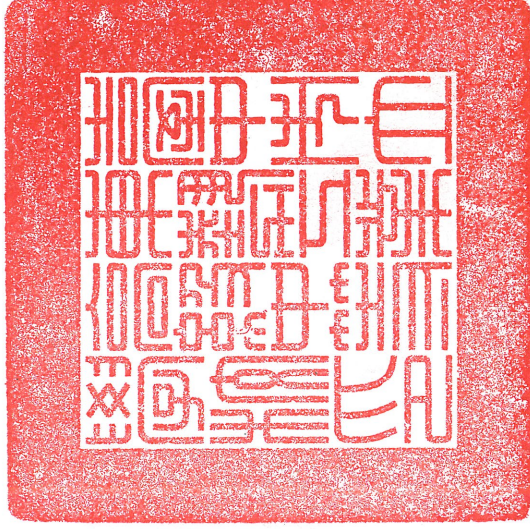
(高中第2組編號05074)

臺中市地方教育發展基金

臺中市立東勢工業高級中等學校

114年度半年結算報告

(114年1月1日至114年6月30日)



臺中市立東勢工業高級中等學校 編

臺中市立東勢工業高級中等學校114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—臺中市立東勢工業高級中等學校

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：本期實際數 181,944,977 元，本期分配預算數 184,088,000 元，收入實現數為徵收及依法分配收入 4,263 元，財產收入 745,517 元，政府撥入收入 167,107,000 元，規費收入 202,600 元，教學收入 9,796,710 元，其他收入 4,088,887 元。

各項基金來源實際數與分配預算數差距超過 20%者，說明如下：

(一)違規罰款收入實際數 4,263 元、行政規費收入 1,000 元未列預算，依實收數繳庫列帳。

(二)財產處分收入實際數 107,170 元，分配預算數 240,000 元，係依實收數繳庫所致。

(三)權利金收入實際數 605,554 元，分配預算數 400,000 元，係收入較預期增加所致。

二、基金用途：本期實際數 176,661,914 元，本期分配預算數 185,124,000 元，支出實現數為高中及高職教育計畫 171,434,231 元，一般行政管理計畫 4,250,445 元，建築及設備計畫 977,238 元。

各項基金用途實際數與分配預算數差距超過 20%者，說明如下：

(一)一般行政管理計畫實際數 4,250,445 元，分配預算數 3,014,000 元，係退休撫卹及喪葬補助依實際需求撥付所致。

(二)建築及設備計畫實際數 977,238 元，分配預算數 2,771,000 元，係購建固定資產原訂計畫變更所致。

三、本期賸餘 5,283,063 元。

貳、其他重要說明

無。

臺中市地方教育發展基金－臺中市立東勢工業高級中等學校

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	181,944,977	184,088,000	-2,143,023	-1.16
徵收及依法分配收入		41	4,263		4,263	
違規罰款收入		4115	4,263		4,263	
財產收入		45	745,517	670,000	75,517	11.27
財產處分收入		451	107,170	240,000	-132,830	-55.35
權利金收入		453	605,554	400,000	205,554	51.39
利息收入		454	32,793	30,000	2,793	9.31
政府撥入收入		46	167,107,000	167,107,000		
公庫撥款收入		462	3,957,000	3,957,000		
政府其他撥入收入		46Y	163,150,000	163,150,000		
規費收入		47	202,600	200,000	2,600	1.30
行政規費收入		471	1,000	1,000		
使用規費收入		473	201,600	200,000	1,600	0.80
教學收入		4S	9,796,710	11,162,000	-1,365,290	-12.23
學雜費收入		4S1	9,796,710	11,162,000	-1,365,290	-12.23
其他收入		4Y	4,088,887	4,949,000	-860,113	-17.38
受贈收入		4YO				
雜項收入		4YY	4,088,887	4,949,000	-860,113	-17.38
基金用途		5	176,661,914	185,124,000	-8,462,086	-4.57
高中及高職教育計畫		52	171,434,231	179,339,000	-7,904,769	-4.41
其他			171,434,231	179,339,000	-7,904,769	-4.41
一般行政管理計畫		5L	4,250,445	3,014,000	1,236,445	41.02
其他			4,250,445	3,014,000	1,236,445	41.02
建築及設備計畫		5M	977,238	2,771,000	-1,793,762	-64.73
購建固定資產			795,238	2,589,000	-1,793,762	-69.28
其他			182,000	182,000		
本期賸餘(短絀一)		6	5,283,063	-1,036,000	6,319,063	-609.95
期初基金餘額		71	39,871,607	41,635,000	-1,763,393	-4.24
解繳公庫		72				
期末基金餘額		73	45,154,670	40,599,000	4,555,670	11.22

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立東勢工業高級中等學校

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			負債		
流動資產	166,641,829	100.00	流動負債	59,318,419	35.60
現金	102,066,750	61.25	應付款項	56,438,234	33.87
銀行存款	102,066,750	61.25	應付代收款	56,438,234	33.87
零用及週轉金	101,916,750	61.16	其他負債	2,880,185	1.73
預付款項	150,000	0.09	什項負債	2,880,185	1.73
預付費用	0	0.00	存入保證金	2,880,185	1.73
固定資產	61,421,267	36.86	暫收及待結轉帳項	0	0.00
土地改良物	10,448,157	6.27	淨資產	107,323,410	64.40
土地改良物-土地改良物	19,424,028	11.66	淨資產	107,323,410	64.40
累計折舊-土地改良物	-8,975,871	-5.39	淨資產	107,323,410	64.40
房屋建築及設備	10,792	0.01	累積餘額	110,851,988	66.52
房屋建築及設備	109,000	0.07	本期短絀	-3,528,578	-2.12
房屋建築及設備-房屋建築及設備	-98,208	-0.06	淨資產調整數	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	28,585,754	17.15	合計：	166,641,829	
機械及設備	141,424,164	84.87			
機械及設備	-112,838,410	-67.71			
累計折舊-機械及設備	2,317,468	1.39			
交通及運輸設備	13,304,827	7.98			
交通及運輸設備	-10,987,359	-6.59			
累計折舊-交通及運輸設備	20,059,096	12.04			
雜項設備	38,908,319	23.35			
雜項設備	-18,849,223	-11.31			
累計折舊-雜項設備	747,473	0.45			
無形資產	747,473	0.45			
無形資產	747,473	0.45			
電腦軟體	2,406,339	1.44			
其他資產	2,406,339	1.44			
什項資產	2,406,339	1.44			
暫付及待結轉帳項	449,330,017	269.64			
代管資產	-449,330,017	-269.64			
應付代管資產	166,641,829				
合計：					
信託代理與保證資產	2,915,760		信託代理與保證負債	2,915,760	
保證品	2,915,760		應付保證品	2,915,760	

註：1. 經營珍貴動產總額7,520,000元。

2. 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。

3. 百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

05074-3

主辦會計人員：



基金主持人：



