



113 年 度 半 年 結 算 報 告

(113年1月1日至113年6月30日)

高雄市立高雄特殊教育學校 編

高雄市教育發展基金－高雄市立高雄特殊教育學校 113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
高雄市立高雄特殊教育學校 113 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 8,999 萬 1,363 元，較分配預算數 8,998 萬 2,000 元，增加 9,363 元，約 0.01%。

(一) 財產收入

租金收入：實際數 14 萬 8,721 元，較分配預算數 14 萬 2,000 元，增加 6,721 元，約 4.73%。

利息收入：實際數 991 元，較分配預算數 0 元，增加 991 元，係玉山銀行薪資戶利息收入。

(二) 政府撥入收入

公庫撥款收入：實際數 8,984 萬元，較分配預算數 8,984 萬元，無增減。

(三) 其他收入

雜項收入：實際數 1,651 元，較分配預算數 0 元，增加 1,651 元，係 112 年報廢停駛校車燃料費退稅款。

二、基金用途：實際數 7,858 萬 8,164 元，較分配預算數 9,028 萬元，減少 1,169 萬 1,836 元，約 12.95%。

(一) 特殊教育計畫

實際數 4,566 萬 2,978 元，較分配預算數 5,442 萬 1,000 元，減少 875 萬 8,022 元，約 16.09%，主要係教職員薪資及獎金低於預期及撙節業務支用所致。

(二) 一般行政管理計畫

實際數 3,276 萬 6,491 元，較分配預算數 3,556 萬 1,000 元，減少 279 萬 4,509 元，約 7.86%。

(三) 建築及設備計畫

購建固定資產：實際數 15 萬 8,695 元，較分配預算數 29 萬 8,000 元，減少 13 萬 9,305 元，約 46.75%，主要係按摩槍、跑步機、互動式多感官音撫枕等正辦理驗收中，活動中心舞台超高布幕因業務需要提前執行所致。

三、本期賸餘（短絀）：

本期實際賸餘數 1,140 萬 3,199 元，較分配預算數短絀 29 萬 8,000 元，增加賸餘 1,170 萬 1,199 元，係教職員薪資及獎金低於預期及撙節業務支用所致。

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－高雄市立高雄特殊教育學校

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 月 1 日至 113 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	89,991,363	89,982,000	9,363	0.01
財產收入	45	149,712	142,000	7,712	5.43
財產處分收入	451				
租金收入	452	148,721	142,000	6,721	4.73
利息收入	454	991		991	
政府撥入收入	46	89,840,000	89,840,000		
公庫撥款收入	462	89,840,000	89,840,000		
其他收入	4Y	1,651		1,651	
雜項收入	4YY	1,651		1,651	
基金用途	5	78,588,164	90,280,000	-11,691,836	-12.95
特殊教育計畫	55	45,662,978	54,421,000	-8,758,022	-16.09
其他		45,662,978	54,421,000	-8,758,022	-16.09
一般行政管理計畫	5L	32,766,491	35,561,000	-2,794,509	-7.86
其他		32,766,491	35,561,000	-2,794,509	-7.86
建築及設備計畫	5M	158,695	298,000	-139,305	-46.75
購建固定資產		158,695	298,000	-139,305	-46.75
本期賸餘(短絀一)	6	11,403,199	-298,000	11,701,199	-3,926.58
期初基金餘額	71	6,393,655	6,290,000	103,655	1.65
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	17,796,854	5,992,000	11,804,854	197.01

註：

高雄市教育發展基金 — 高雄市立高雄特殊教育學校

平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	773,383,962	100.00	負債	24,690,452	3.19
流動資產	42,487,306	5.49	流動負債	18,408,423	2.38
現金	42,462,341	5.49	應付款項	18,408,423	2.38
銀行存款	42,312,341	5.47	應付代收款	18,408,423	2.38
零用及週轉金	150,000	0.02	應付費用	0	0.00
預付款項	24,965	0.00	其他應付款	0	0.00
預付費用	24,965	0.00	其他負債	6,282,029	0.81
固定資產	730,765,751	94.49	什項負債	6,282,029	0.81
土地	665,544,880	86.06	存入保證金	947,639	0.12
土地	665,544,880	86.06	暫收及待結轉帳項	5,334,390	0.69
土地改良物	41,922	0.01	淨資產	748,693,510	96.81
土地改良物	4,192,248	0.54	淨資產	748,693,510	96.81
累計折舊-土地改良物	-4,150,326	-0.54	淨資產	748,693,510	96.81
房屋建築及設備	41,745,787	5.40	累積餘額	740,401,375	95.74
房屋建築及設備	114,436,742	14.80	本期賸餘	8,716,379	1.13
累計折舊-房屋建築及設備	-72,690,955	-9.40	淨資產調整數	-424,244	-0.05
機械及設備	4,066,416	0.53	合計：	773,383,962	
機械及設備	22,466,117	2.90			
累計折舊-機械及設備	-18,399,701	-2.38			
交通及運輸設備	14,835,070	1.92			
交通及運輸設備	25,220,192	3.26			
累計折舊-交通及運輸設備	-10,385,122	-1.34			
雜項設備	4,531,676	0.59			
雜項設備	23,317,773	3.02			
累計折舊-雜項設備	-18,786,097	-2.43			
無形資產	130,905	0.02			
無形資產	130,905	0.02			
電腦軟體	130,905	0.02			
合計：	773,383,962				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 信託代理與保證資產(負債):無。

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: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，與預算編製基礎不同。

主辦會計人員：

會計室張素美
主任

基金主持人：

高雄市立
高雄特殊教育學校
陸奕身
校長