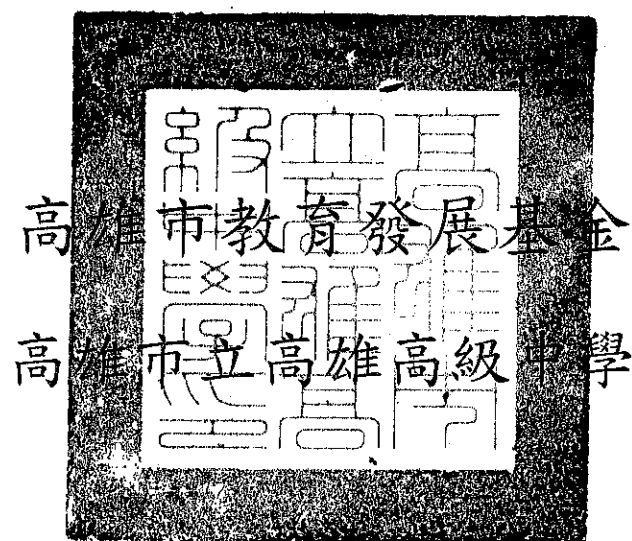




112 年 度 半 年 結 算 報 告

(112年1月1日至112年6月30日)

高雄市立高雄高級中學 編

政事型基金適用

(高雄市立高雄高級中學) 112 年度半年結算報告自行檢核表

檢核日期：7 月 6 日

承辦人員：

佐理員林芳秋

主辦會計：

會計室蘇貞惠

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	
			相符者 (請打√)	說明
壹	各報表	檢送之報表應齊全並與規定格式相符，其中包括：目次、摘要說明、基金來源、用途及餘絀表、平衡表。	√	
貳	摘要說明	1. 實際數與分配預算數差異超過 10% 者，應說明差異原因，如未超過 10%，但基於重要性原則，亦請說明差異原因。 2. 如有因擔保、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，應於「貳、其他重要說明」中說明其總額及內容(包含發生時間、對象及原因)。 3. 百分比應列至小數點後兩位數。	√	
參	基金來源、用途及餘絀表	1. 基金來源請填列至 3 級科目；基金用途以計畫方式表達，各計畫應區分購建固定資產及其他兩部分。 2. 各科目「分配預算數」應與第 1 期基金來源用途法定預算分配表各對應科目之「本期預算分配數小計金額」相符。 3. 各科目「實際數」及「分配預算數」應與 6 月份會計報告基金來源、用途及餘絀表各對應科目之「本年度截至本月份累計數」之「實際數」與「預算數」欄相符。 4. 表列百分比應列至小數點後兩位數。	√	
肆	平衡表	1. 科目應按會計報表適用平衡表科目填列至 4 級科目。 2. 各科目金額應與 6 月份會計報告平衡表各相對應科目金額相符。 3. 資產合計數=負債合計數+淨資產合計數。 4. 淨資產項下之累積餘額及本期賸餘(短絀)應與 6 月份會計報告收入支出表之期初淨資產累計數金額及本期賸餘(短絀)累計數金額相符。 5. 「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，另以附註或附表方式說明其總額及內容。 6. 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，應以附註方式分別說明其總額。 7. 請附註說明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。 8. 表列百分比應列至小數點後兩位數。	√	
伍	其他	本年度收支及資本支出預算執行，如配合業務需要，有原未編列預算或預算不足支應情形，應依附屬單位預算執行要點程序辦理。	√	

※本表單獨附於半年結算報告目次之前，僅送主管機關、主計處會計管理科及自行留存一份，其他機關免遞送。

111.6.28 版

高雄市教育發展基金－高雄市立高雄高級中學 112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

高雄市立高雄高級中學 112 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 2,353 萬 8,057 元，較分配預算數 2 億 2,248 萬 9,000 元，增加 104 萬 9,057 元，約 0.47%。

(一) 徵收及依法分配收入

違規罰款收入：實際數 2 萬 5,000 元，較分配預算數 0 元，增加 2 萬 5,000 元，主要係廠商違約所致。

(二) 財產收入

財產處分收入：實際數 37 萬 710 元，較分配預算數 1 萬元，增加 36 萬 710 元，約 3,607.10%，主要係變賣財產及物品所致。

租金收入：實際數 104 萬 643 元，較分配預算數 86 萬元，增加 18 萬 643 元，約 21.01%，主要係體育館等其他場地租借較預期佳所致。

(三) 政府撥入收入

公庫撥款收入：實際數 1 億 9,883 萬 4,000 元，較分配預算數 1 億 9,883 萬 4,000 元，無增減。

(四) 教學收入

學雜費收入：實際數 2,089 萬 7,006 元，較分配預算數 2,061 萬 2,000 元，增加 28 萬 5,006 元，約 1.38%。

(五) 其他收入

雜項收入：實際數 237 萬 698 元，較分配預算數 217 萬 3,000 元，增加 19 萬 7,698 元，約 9.1%。

二、基金用途：實際數 2 億 1,024 萬 5,607 元，較分配預算數 2 億 1,600 萬 2,000 元，減少 575 萬 6,393 元，約 2.66%。

(一) 高中及高職教育計畫

實際數 1 億 3,531 萬 4,131 元，較分配預算數 1 億 3,967 萬 3,000 元，減少 435 萬 8,869 元，約 3.12%。

(二) 一般行政管理計畫

實際數 7,332 萬 8,998 元，較分配預算數 7,340 萬 9,000 元，減少 8 萬 2 元，約 0.11%。

(三) 建築及設備計畫

購建固定資產：實際數 160 萬 2,478 元，較分配預算數 292 萬元，減少 131 萬 7,522 元，約 45.12%，主要係執行以前年度保留案及教學設備尚未執行所致。

三、本期賸餘(短絀)：實際數賸餘 1,329 萬 2,450 元，較分配預算數賸餘 648 萬 7,000 元，增加 680 萬 5,450 元，約 104.91%。主要係教師兼課鐘點費未核銷、教學設備尚未執行所致。

貳、其他重要說明：

無。

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 1 月 1 日至 112 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	223,538,057	222,489,000	1,049,057	0.47
徵收及依法分配收入	41	25,000		25,000	
違規罰款收入	415	25,000		25,000	
財產收入	45	1,411,353	870,000	541,353	62.22
財產處分收入	451	370,710	10,000	360,710	3,607.10
租金收入	452	1,040,643	860,000	180,643	21.01
政府撥入收入	46	198,834,000	198,834,000		
公庫撥款收入	462	198,834,000	198,834,000		
教學收入	4S	20,897,006	20,612,000	285,006	1.38
學雜費收入	4S1	20,897,006	20,612,000	285,006	1.38
其他收入	4Y	2,370,698	2,173,000	197,698	9.10
雜項收入	4YY	2,370,698	2,173,000	197,698	9.10
基金用途	5	210,245,607	216,002,000	-5,756,393	-2.66
高中及高職教育計畫	52	135,314,131	139,673,000	-4,358,869	-3.12
其他		135,314,131	139,673,000	-4,358,869	-3.12
一般行政管理計畫	5L	73,328,998	73,409,000	-80,002	-0.11
其他		73,328,998	73,409,000	-80,002	-0.11
建築及設備計畫	5M	1,602,478	2,920,000	-1,317,522	-45.12
購建固定資產		1,602,478	2,920,000	-1,317,522	-45.12
本期賸餘(短絀一)	6	13,292,450	6,487,000	6,805,450	104.91
期初基金餘額	71	70,145,141	82,165,000	-12,019,859	-14.63
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	83,437,591	88,652,000	-5,214,409	-5.88

註：

高雄市教育發展基金 — 高雄市立高雄高級中學

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

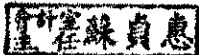
科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,087,697,147	100.00	負債	65,312,199	1.28
流動資產	148,749,790	2.92	流動負債	63,689,004	1.25
現金	148,593,840	2.92	應付款項	63,689,004	1.25
庫存現金	0	0.00	應付代收款	63,410,717	1.25
銀行存款	148,443,840	2.92	應付工程款	278,287	0.01
零用及週轉金	150,000	0.00	其他應付款	0	0.00
應收款項	0	0.00	預收款項	0	0.00
其他應收款	0	0.00	預收收入	0	0.00
預付款項	155,950	0.00	其他負債	1,623,195	0.03
預付費用	155,950	0.00	什項負債	1,623,195	0.03
固定資產	4,937,238,868	97.04	存入保證金	1,607,995	0.03
土地	4,573,048,782	89.88	暫收及待結轉帳項	15,200	0.00
土地	4,573,048,782	89.88	淨資產	5,022,384,948	98.72
土地改良物	2,158,232	0.04	淨資產	5,022,384,948	98.72
土地改良物	31,630,028	0.62	淨資產	5,022,384,948	98.72
累計折舊-土地改良物	-29,471,794	-0.58	累積餘額	4,899,607,391	96.30
房屋建築及設備	157,764,614	3.10	本期賸餘	122,777,557	2.41
房屋建築及設備	456,784,012	8.98	合計：	5,087,697,147	
累計折舊-房屋建築及設備	-299,019,398	-5.88			
機械及設備	15,617,192	0.31			
機械及設備	94,887,898	1.87			
累計折舊-機械及設備	-79,270,706	-1.56			
交通及運輸設備	8,522,504	0.17			
交通及運輸設備	21,502,804	0.42			
累計折舊-交通及運輸設備	-12,980,300	-0.26			
雜項設備	32,591,866	0.64			
雜項設備	123,072,910	2.42			
累計折舊-雜項設備	-90,481,044	-1.78			
購建中固定資產	147,535,678	2.90			
購建中固定資產	147,535,678	2.90			
無形資產	1,708,489	0.03			
無形資產	1,708,489	0.03			
電腦軟體	1,708,489	0.03			
合計：	5,087,697,147				

信託代理與保證資產 949,816 信託代理與保證負債 949,816
保證品 949,816 應付保證品 949,816

註：1. 信託代理與保證資產(負債)：949,816元，係廠商以定期存單繳納場地租賃履約保證金349,816元，工程履約保證金600,000元。

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，與預算編列基礎不同。

主辦會計人員： 

基金主持人： 