



114 年 度 半 年 結 算 報 告

(114年1月1日至114年6月30日)

高雄市立六龜高級中學 編

高雄市教育發展基金－高雄市立六龜高級中學 114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
高雄市立六龜高級中學 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：**實際數 4,685 萬 1,921 元，較分配預算數 4,700 萬 7,000 元，減少 15 萬 5,079 元，約 0.33%，說明如下：

(一) 財產收入

1. 財產處分收入：實際數 8,500 元，較分配預算數 5,000 元，增加 3,500 元，約 70.00%，主要係報廢財產拍賣收入高於預期致收入超收。
2. 租金收入：實際數 19 萬 7,900 元，較分配預算數 17 萬元，增加 2 萬 7,900 元，約 16.41%。

(二) 政府撥入收入

公庫撥款收入：實際數 4,597 萬 2,000 元，較分配預算數 4,597 萬 2,000 元，無增減。

(三) 規費收入

1. 行政規費收入：實際數 0 元，較分配預算數 6,000 元，減少 6,000 元，約 100.00%，主要係政規費收入不如預期致收入短收。
2. 使用規費收入：實際數 9,720 元，較分配預算數 0 元，增加 9,720 元，主要係地使用費收入超出預期致收入超收。

(四) 教學收入

學雜費收入：實際數 54 萬 9,641 元，較分配預算數 70 萬 1,000 元，減少 15 萬 1,359 元，約 21.59%，主要係學生人數不如預期致收入短收。

(五) 其他收入

1. 受贈收入：實際數 2 萬元，較分配預算數 0 元，增加 2 萬元，主要係業典禮禮金收入高於預期致收入超收。
2. 雜項收入：實際數 9 萬 4,160 元，較分配預算數 15 萬 3,000 元，減少 5 萬 8,840 元，約 38.46%，主要係教職員宿舍分攤水電費不如預期致收入短收。

二、**基金用途：**實際數 4,000 萬 5,820 元，較分配預算數 4,734 萬 9,000 元，減少 734 萬 3,180 元，約 15.51%，說明如下：

(一) 高中及高職教育計畫：實際數 2,798 萬 4,671 元，較分配預算數 3,426 萬 2,000 元，減少 627 萬 7,329 元。

(二) 一般行政管理計畫：實際數 1,157 萬 7,658 元，較分配預算數 1,234 萬 8,000 元，減少 77 萬 342 元，約 6.24%。

(三) 實際數 44 萬 3,491 元，較分配預算數 73 萬 9,000 元，減少 29 萬 5,509 元，約 39.99%，主要係購置機械及設備 25,000 元、交通及運輸設備 87,000 元、雜項設備 147,470 元延後執行及標餘款 36,039 元所致。

三、**本期賸餘（短絀）：**實際數賸餘 684 萬 6,101 元，較分配預算數短絀 34 萬 2,000 元，增加賸餘 718 萬 8,101 元，約 2101.78%，主要係基金用途減少 734 萬 3,180 元所致。

貳、其他重要說明：

一、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－高雄市立六龜高級中學

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	46,851,921	47,007,000	-155,079	-0.33
財產收入	45	206,400	175,000	31,400	17.94
財產處分收入	451	8,500	5,000	3,500	70.00
租金收入	452	197,900	170,000	27,900	16.41
政府撥入收入	46	45,972,000	45,972,000		
公庫撥款收入	462	45,972,000	45,972,000		
規費收入	47	9,720	6,000	3,720	62.00
行政規費收入	471		6,000	-6,000	-100.00
使用規費收入	473	9,720		9,720	
教學收入	4S	549,641	701,000	-151,359	-21.59
學雜費收入	4S1	549,641	701,000	-151,359	-21.59
其他收入	4Y	114,160	153,000	-38,840	-25.39
受贈收入	4YO	20,000		20,000	
雜項收入	4YY	94,160	153,000	-58,840	-38.46
基金用途	5	40,005,820	47,349,000	-7,343,180	-15.51
高中及高職教育計畫	52	27,984,671	34,262,000	-6,277,329	-18.32
其他		27,984,671	34,262,000	-6,277,329	-18.32
一般行政管理計畫	5L	11,577,658	12,348,000	-770,342	-6.24
其他		11,577,658	12,348,000	-770,342	-6.24
建築及設備計畫	5M	443,491	739,000	-295,509	-39.99
購建固定資產		443,491	739,000	-295,509	-39.99
本期賸餘(短絀－)	6	6,846,101	-342,000	7,188,101	-2,101.78
期初基金餘額	71	2,568,672	1,531,000	1,037,672	67.78
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	9,414,773	1,189,000	8,225,773	691.82

註：

高雄市教育發展基金 — 高雄市立六龜高級中學

平衡表

中華民國114年06月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	274,166,993	100.00	負債	19,100,669	6.97
流動資產	28,051,984	10.23	流動負債	17,430,819	6.36
現金	26,079,978	9.51	應付款項	17,430,819	6.36
銀行存款	25,929,978	9.46	應付代收款	17,430,819	6.36
零用及週轉金	150,000	0.05	其他應付款	0	0.00
預付款項	1,972,006	0.72	其他負債	1,669,850	0.61
預付費用	1,972,006	0.72	什項負債	1,669,850	0.61
長期貸墊款及準備金	463,458	0.17	存入保證金	1,206,392	0.44
準備金	463,458	0.17	應付退休及離職金	463,458	0.17
退休及離職準備金	463,458	0.17	淨資產	255,066,324	93.03
固定資產	245,536,957	89.56	淨資產	255,066,324	93.03
土地	118,298,277	43.15	淨資產	255,066,324	93.03
土地	118,298,277	43.15	累積餘額	246,041,850	89.74
土地改良物	2,252,410	0.82	本期賸餘	5,728,783	2.09
土地改良物	11,353,261	4.14	淨資產調整數	3,295,691	1.20
累計折舊-土地改良物	-9,100,851	-3.32			
房屋建築及設備	107,326,508	39.15	合計：	274,166,993	
房屋建築及設備	147,431,131	53.77			
累計折舊-房屋建築及設備	-40,104,623	-14.63			
機械及設備	6,394,240	2.33			
機械及設備	29,535,407	10.77			
累計折舊-機械及設備	-23,141,167	-8.44			
交通及運輸設備	2,965,831	1.08			
交通及運輸設備	8,448,146	3.08			
累計折舊-交通及運輸設備	-5,482,315	-2.00			
雜項設備	8,299,691	3.03			
雜項設備	24,666,334	9.00			
累計折舊-雜項設備	-16,366,643	-5.97			
購建中固定資產	0	0.00			
購建中固定資產	0	0.00			
無形資產	114,594	0.04			
無形資產	114,594	0.04			
電腦軟體	114,594	0.04			
合計：	274,166,993				

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）性質之科目：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，與預算編列基礎不同。

主辦會計人員：

會計室簡雙全
主任

基金主持人：

高雄市立六龜
高級中學校長楊茂青