

中華民國105年度

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立鼓山高級中學

半 年 結 算 報 告

(自105年01月01日起至105年06月30日止)

主辦會計人員

會計室陳麗娟

機關長官

高雄市立鼓山高級中學
校長 康瓊文

高雄市教育發展基金
高雄市立鼓山高級中學

105年度半年結算報告目次

摘要說明	1~2
基金來源、用途及餘絀結算表	3~4
平衡表	5
購建固定資產無形資產及長期投資執行情形明細表	6

高雄市教育發展基金
高雄市立鼓山高級中學
105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100,128,573元，較分配預算數100,785,000元，減少656,427元，約0.65%。

(一)教學收入

學雜費收入：實際數6,004,470元，較分配預算數6,345,000元，減少340,530元，約5.37%。

(二)財產收入

租金收入：實際數0元，較分配預算數19,000元，減少19,000元，約100.00%，主要係因合作社及自動櫃員機場地租金尚未繳入。

(三)政府撥入收入

市庫撥款收入：實際數93,971,000元，較分配預算數93,971,000元，無增減。

(四)其他收入

雜項收入：實際數153,103元，較分配預算數450,000元，減少296,897元，約65.98%，主要係因國中部參加輔導課學生人數大幅減少致國中課業輔導費大幅短收所致。

二、基金用途：實際數89,191,043元，較分配預算數100,920,000元，減少11,728,957元，約11.62%。

(一)教學支出

1. 教學研究及訓輔支出：實際數77,896,130元，較分配預算數86,034,000元，減少8,137,870元，約9.46%。

2. 其他教學及活動支出：實際數120,825元，較分配預算數515,000元，減少394,175元，約76.54%，主要係國中課後輔導費等雜項收入減收，各項支出相對減支所致。

(二)購建資產計畫

一般建築及設備：實際數167,611元，較分配預算數387,000元，減少219,389元，約56.69%，主要係讀卡機設備業務單位開立規格中、圖書設備已招標尚未交貨付款等所致。

興建校舍及教育體育設施：實際數396,381元，較分配預算數1,000,000元，減少603,619元，約60.36%，主要係學生活動中心工程6月10日已開工尚未估驗。

高雄市教育發展基金
高雄市立鼓山高級中學
105年度半年結算報告摘要說明

(三)一般行政

行政管理：實際數10,610,096元，較分配預算數12,984,000元，減少2,373,904元，約18.28%。

三、本期賸餘(短絀-)

實際賸餘數10,937,530元，較分配預算數短絀135,000元，增加11,072,530元，約8,201.87%，主要係人員未足額用人致用人費用減支、學生活動中心興建工程尚未辦理估驗、資本支出設備採購案尚未完成及各項經費撙節減支等所致。

貳、其他重要說明：

本校無擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項。

高雄市教育發展基金
 高雄市立鼓山高級中學
 基金來源、用途及餘絀結算表

中華民國105年01月01日至06月30日

單位：新台幣元

項 目		實 際 數	分配預算數	比較增減(-)	
名 稱	編 號			金 額	%
基金來源	40-49	100,128,573	100,785,000	-656,427	0.65
教學收入	430	6,004,470	6,345,000	-340,530	5.37
學雜費收入	4301	6,004,470	6,345,000	-340,530	5.37
財產收入	450	-	19,000	-19,000	100.00
租金收入	4502	-	19,000	-19,000	100.00
政府撥入收入	460	93,971,000	93,971,000	-	-
市庫撥款收入	4602	93,971,000	93,971,000	-	-
其他收入	490	153,103	450,000	-296,897	65.98
雜項收入	4909	153,103	450,000	-296,897	65.98
基金用途	50-59	89,191,043	100,920,000	-11,728,957	11.62
教學支出	530	78,016,955	86,549,000	-8,532,045	9.86
教學研究及訓輔支出	5301	77,896,130	86,034,000	-8,137,870	9.46
購建固定資產		135,000	135,000	-	-
其他		77,761,130	85,899,000	-8,137,870	9.47
其他教學及活動支出	5305	120,825	515,000	-394,175	76.54
其他		120,825	515,000	-394,175	76.54
購建資產計畫	580	563,992	1,387,000	-823,008	59.34
一般建築及設備	5801	167,611	387,000	-219,389	56.69

高雄市教育發展基金
 高雄市立鼓山高級中學
 基金來源、用途及餘絀結算表

中華民國105年01月01日至06月30日

單位：新台幣元

項 目		實 際 數	分配預算數	比較增減(-)	
名 稱	編 號			金 額	%
購建固定資產		167,611	387,000	-219,389	56.69
興建校舍及教育體育設施	5802	396,381	1,000,000	-603,619	60.36
購建固定資產		396,381	1,000,000	-603,619	60.36
一般行政	590	10,610,096	12,984,000	-2,373,904	18.28
行政管理	5901	10,610,096	12,984,000	-2,373,904	18.28
其他		10,610,096	12,984,000	-2,373,904	18.28
本期賸餘(短絀-)	60	10,937,530	-135,000	11,072,530	8,201.87
期初基金餘額	71	20,402,423	20,482,000	-79,577	0.39
解繳市庫	72	-	-	-	-
期末基金餘額	73	31,339,953	20,347,000	10,992,953	54.03

高雄市教育發展基金
高雄市立鼓山高級中學
平 衡 表

中華民國105年06月30日

單位：新台幣元

資 產		金 額	%	負債及基金餘額		金 額	%
編號	科 目 名 稱			編號	科 目 名 稱		
1	資產	48,586,874	100.00	2	負債	17,246,921	35.50
11	流動資產	48,586,874	100.00	21	流動負債	15,751,718	32.42
111	現金	48,286,021	99.38	212	應付款項	15,751,718	32.42
1112	銀行存款	48,136,021	99.07	2123	應付代收款	15,751,718	32.42
1113	零用及週轉金	150,000	0.31	22	其他負債	1,495,203	3.08
115	預付款項	300,853	0.62	221	雜項負債	1,495,203	3.08
1154	預付費用	300,853	0.62	2211	存入保證金	1,248,123	2.57
				2215	暫收及待結轉帳項	247,080	0.51
				3	基金餘額	31,339,953	64.50
				31	基金餘額	31,339,953	64.50
				311	基金餘額	31,339,953	64.50
				3111	累積餘額	20,402,423	41.99
				3112	本期賸餘	10,937,530	22.51
合 計		48,586,874	-	合 計		48,586,874	-

備註：1. 本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各有5,355,995元。

高雄市教育發展基金
 高雄市立鼓山高級中學
 購建固定資產及長期投資執行情形明細表
 中華民國105年01月01日至06月30日

單位：新台幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累 計 分 配 預 算 數	執 行 情 形						結餘款	差異或 落 後 原 因	改 進 措 施 (備 註)
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 轉 入 (轉 出) 數	合 計		實際執行數				比較增減(-)				
							實支數	應付未 付數	合計	%	金額	%			
計畫型	-	25,000,000	-	-	25,000,000	1,000,000	396,381	-	396,381	39.64	-603,619	60.36	-		
新興計畫	-	25,000,000	-	-	25,000,000	1,000,000	396,381	-	396,381	39.64	-603,619	60.36	-		
興建校舍及教育體育設施	-	25,000,000	-	-	25,000,000	1,000,000	396,381	-	396,381	39.64	-603,619	60.36	-		
擴充改良房屋建築及設備	-	25,000,000	-	-	25,000,000	1,000,000	396,381	-	396,381	39.64	-603,619	60.36	-		
本校學生活動中心 興建工程	-	25,000,000	-	-	25,000,000	1,000,000	396,381	-	396,381	39.64	-603,619	60.36	-	學生活動中心 工程6月10日 已開工尚未估 驗。	積極趕辦。
非計畫型	-	2,379,000	-	-	2,379,000	387,000	167,611	-	167,611	43.31	-219,389	56.69	-		
興建土地改良物	-	404,000	-	-	404,000	-	-	-	-	-	-	-	-		
擴充改良房屋建築及設備	-	235,000	-	-	235,000	-	-	-	-	-	-	-	-		
購置機械及設備	-	604,000	-	-	604,000	237,000	134,800	-	134,800	56.88	-102,200	43.12	-	讀卡機設備業 務單位開立規 格中。	積極趕辦。
購置雜項設備	-	1,136,000	-	-	1,136,000	150,000	32,811	-	32,811	21.87	-117,189	78.13	-	圖書設備已發 包尚未交貨付 款。	積極趕辦。
總 計	-	27,379,000	-	-	27,379,000	1,387,000	563,992	-	563,992	40.66	-823,008	59.34	-		