

中華民國106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106年01月01日起至106年06月30日止)

主辦會計人員



機關長官



高雄市教育發展基金
高雄市立鼓山高級中學

106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
購建固定資產及長期投資執行情形明細表	6~7

高雄市教育發展基金
高雄市立鼓山高級中學
106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1億1,923萬2,628元，較分配預算數1億1,943萬9,000元，減少20萬6,372元，約0.17%。

(一)教學收入

學雜費收入：實際數599萬1,576元，較分配預算數648萬6,000元，減少49萬4,424元，約7.62%。

(二)財產收入

租金收入：實際數0元，較分配預算數9,000元，減少9,000元，約100.00%，主要係因合作社場地租金尚未繳入。

(三)政府撥入收入

1. 市庫撥款收入：實際數1億1,250萬8,188元，較分配預算數1億1,248萬4,000元，增加2萬4,188元，約0.02%，主要係教育局補助風災經費2萬4,188元。

2. 政府其他撥入收入：實際數33萬5,425元，較分配數0元，增加33萬5,425元，主要係教育部補助高中均質化經費23萬5,425元及行政院補助風災經費10萬元。

(四)其他收入

1. 受贈收入：實際數3,000元，較分配數0元，增加3,000元，主要係社會人士捐贈。

2. 雜項收入：實際數39萬4,439元，較分配預算數46萬元，減少6萬5,561元，約14.25%。

二、基金用途：實際數1億1,334萬3,949元，較分配預算數1億2,565萬275元，減少1,230萬6,326元，約9.79%。

(一)教學支出

1. 教學研究及訓輔支出：實際數7,586萬2,733元，較分配預算數8,608萬5,000元，減少1,022萬2,267元，約11.87%。

2. 其他教學及活動支出：實際數16萬6,047元，較分配預算數46萬5,000元，減少29萬8,953元，約64.29%，主要係國中課後輔導費等雜項收入短收，各項支出相對減支所致。

(二)購建資產計畫

1. 一般建築及設備：實際數63萬4,071元，較分配預算數55萬8,613元，增加7萬5,458元，約13.51%。

2. 興建校舍及教育體育設施：實際數2,666萬7,003元，較分配預算數2,598萬7,662元，增加67萬9,341元，約2.61%。

高雄市教育發展基金
高雄市立鼓山高級中學
106年度半年結算報告摘要說明

(三)一般行政

行政管理：實際數1,001萬4,095元，較分配預算數1,255萬4,000元，減少253萬9,905元，約20.23%，主要係因職員部分未足額晉用致用人費用短支及部分單據已核銷零用金尚未撥還。

三、本期賸餘(短絀-)

實際賸餘數588萬8,679元，較分配預算數短絀621萬1,275元，增加1,209萬9,954元，約194.81%，主要係人員未足額晉用等致用人費用短支及各項經費撙節減支等所致。

貳、其他重要說明：

本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計835萬5,995元，內容如下：

- 一、因學生活動中心興建工程委託規劃設計監造技術服務案於104年5月29日收到王漢瑞建築師事務所履約保證金銀行定存單30萬4,395元。
- 二、因學生活動中心興建工程(土木建築工程)案於105年4月28日收到明義營造有限公司履約保證金銀行定存單439萬8,000元。
- 三、因學生活動中心興建工程(水電工程)案於105年6月30日收到建升企業有限公司履約保證金銀行定存單65萬3,600元。
- 四、因105學年度學校公辦民營午餐案於105年9月7日收到海方食品企業有限公司履約保證金銀行定存單300萬元。

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106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	119,232,628	119,439,000	-206,372	0.17
教學收入	430	5,991,576	6,486,000	-494,424	7.62
學雜費收入	4301	5,991,576	6,486,000	-494,424	7.62
財產收入	450	-	9,000	-9,000	100.00
租金收入	4502	-	9,000	-9,000	100.00
政府撥入收入	460	112,843,613	112,484,000	359,613	0.32
市庫撥款收入	4602	112,508,188	112,484,000	24,188	0.02
政府其他撥入收入	4609	335,425	-	335,425	-
其他收入	490	397,439	460,000	-62,561	13.60
受贈收入	4901	3,000	-	3,000	-
雜項收入	4909	394,439	460,000	-65,561	14.25
基金用途	50-59	113,343,949	125,650,275	-12,306,326	9.79
教學支出	530	76,028,780	86,550,000	-10,521,220	12.16
教學研究及訓輔支出	5301	75,862,733	86,085,000	-10,222,267	11.87
其他		75,862,733	86,085,000	-10,222,267	11.87
其他教學及活動支出	5305	166,047	465,000	-298,953	64.29
其他		166,047	465,000	-298,953	64.29
購建資產計畫	580	27,301,074	26,546,275	754,799	2.84

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106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	%
一般建築及設備	5801	634,071	558,613	75,458	13.51
購建固定資產		634,071	558,613	75,458	13.51
興建校舍及教育體育設施	5802	26,667,003	25,987,662	679,341	2.61
購建固定資產		26,667,003	25,987,662	679,341	2.61
一般行政	590	10,014,095	12,554,000	-2,539,905	20.23
行政管理	5901	10,014,095	12,554,000	-2,539,905	20.23
其他		10,014,095	12,554,000	-2,539,905	20.23
本期賸餘(短絀-)	60	5,888,679	-6,211,275	12,099,954	194.81
期初基金餘額	71	15,713,697	15,402,000	311,697	2.02
解繳市庫	72	-	-	-	-
期末基金餘額	73	21,602,376	9,190,725	12,411,651	135.05

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106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	42,518,198	100.00	2	負債	20,915,822	49.19
11	流動資產	42,518,198	100.00	21	流動負債	18,175,313	42.75
111	現金	42,410,306	99.75	212	應付款項	18,175,313	42.75
1112	銀行存款	42,260,306	99.39	2123	應付代收款	15,768,714	37.09
1113	零用及週轉金	150,000	0.35	2129	應付工程款	2,406,599	5.66
115	預付款項	107,892	0.25	22	其他負債	2,740,509	6.45
1154	預付費用	107,892	0.25	221	雜項負債	2,740,509	6.45
				2211	存入保證金	2,740,509	6.45
				3	基金餘額	21,602,376	50.81
				31	基金餘額	21,602,376	50.81
				311	基金餘額	21,602,376	50.81
				3111	累積餘額	15,713,697	36.96
				3112	本期賸餘	5,888,679	13.85
合 計		42,518,198	-	合 計		42,518,198	-

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8,355,995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106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	987,662	30,460,000	-	-	31,447,662	25,987,662	25,113,251	1,553,752	26,667,003	102.61	679,341	2.61	-		
繼續計畫	987,662	30,460,000	-	-	31,447,662	25,987,662	25,113,251	1,553,752	26,667,003	102.61	679,341	2.61	-		
興建校舍 及教育體 育設施	987,662	30,460,000	-	-	31,447,662	25,987,662	25,113,251	1,553,752	26,667,003	102.61	679,341	2.61	-		
擴充改良 房屋建築 及設備	987,662	30,460,000	-	-	31,447,662	25,987,662	25,113,251	1,553,752	26,667,003	102.61	679,341	2.61	-		
本校學 生活動 中心興 建工程	987,662	30,460,000	-	-	31,447,662	25,987,662	25,113,251	1,553,752	26,667,003	102.61	679,341	2.61	-		
非計畫型	-	5,317,000	363,613	-	5,680,613	558,613	634,071	-	634,071	113.51	75,458	13.51	-		
興建土地改 良物	-	500,000	-	-	500,000	-	-	-	-	-	-	-	-		
擴充改良房 屋建築及設 備	-	1,492,000	104,000	-	1,596,000	104,000	142,000	-	142,000	136.54	38,000	36.54	-	文康中心屋頂 防水毯補強工 程應業務需要 提前支用 38,000元。	
購置機械及 設備	-	2,921,000	192,771	-	3,113,771	237,771	296,571	-	296,571	124.73	58,800	24.73	-	復閉電驛應業 務需要提前支 用58,800元。	
購置交通及	-	50,000	-	-	50,000	-	50,000	-	50,000	-	50,000	-	-	監視器應業務	

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106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	%			
運輸設備															
購置雜項設備	-	354,000	66,842	-	420,842	216,842	145,500	-	145,500	67.10	-71,342	32.90	-	需要提前支用 50,000元 圖書設備尚未 驗收付款。	積極趕辦。
總 計	987,662	35,777,000	363,613	-	37,128,275	26,546,275	25,747,322	1,553,752	27,301,074	102.84	754,799	2.84	-		