

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



107年 度 半 年 結 算 報 告

(107年1月1日至107年6月30日)

高雄市立鼓山高級中學 編

高雄市教育發展基金

高雄市立鼓山高級中學 107年度半年結算報告

目

次

一、摘要說明.....	1
二、基金來源、用途及餘絀結算表.....	2
三、平衡表.....	3

高雄市教育發展基金
高雄市立鼓山高級中學 107 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 5,606 萬 4,136 元，較分配預算數 1 億 3,752 萬元，增加 1,854 萬 4,136 元，約 13.48%。

(一)公庫撥款收入：實際數 1 億 4,929 萬 7,200 元，較分配預算數 1 億 2,948 萬 6,000 元，增加 1,981 萬 1,200 元，約 15.30%，主要係局補助併決算補足 107 年 3-6 月以前年度退休人員月退休金。

(二)學雜費收入：實際數 568 萬 322 元，較分配預算數 626 萬 9,000 元，減少 58 萬 8,678 元，約 9.39%，主要係學生招收不如預期。

(三)受贈收入：實際數 7,500 元，較分配數 0 元，增加 7,500 元，主要係職員及社會人士捐款。

(四)雜項收入：實際數 107 萬 9,114 元，較分配預算數 176 萬 5,000 元，減少 68 萬 5,886 元，約 38.86%，主要係高中部及國中部學生參加課業輔導人數不如預期。

二、基金用途：實際數 1 億 2,531 萬 312 元，較分配預算數 1 億 3,752 萬元，減少 1,220 萬 9,688 元，約 8.88%。

(一)高中教育：實際數 1 億 1,192 萬 7,729 元，較分配預算數 1 億 2,272 萬 4,000 元，減少 1,079 萬 6,271 元，約 8.80%。

(二)行政管理及推展：實際數 1,052 萬 9,483 元，較分配預算數 1,341 萬 8,000 元，減少 288 萬 8,517 元，約 21.53%，主要係用人費用低於預期及部分請購單已核銷零用金尚未撥還造成落後。

(三)營建及修建工程：實際數 61 萬 9,300 元，較分配預算數 37 萬元，增加 24 萬 9,300 元，約 67.38%，主要係校內磁磚修繕及防漏等工程應業務需要提前支用。

(四)交通及運輸設備：實際數 1 萬 7,000 元，較分配預算數 11 萬 3,000 元，減少 9 萬 6,000 元，約 84.96%，主要係校園安全監視系統業務單位規劃中。

(五)其他設備：實際數 221 萬 6,800 元，較分配預算數 89 萬 5,000 元，增加 132 萬 1,800 元，約 147.69%，主要係活動中心冷氣以前年度保留數 178 萬 9,600 元全數執行完成及木地板架高設備業務單位規劃中，圖書、機房冷氣等設備尚未付款。

三、本期賸餘（短絀）：

實際賸餘數 3,075 萬 3,824 元，主要係局補足以前年度退休人員月退休金增加公庫撥款收入，用人費用低於預期短支及各項經費撙節等所致。。

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內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

高雄市地方教育發展基金－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 107 年 1 月 1 日至 107 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	156,064,136	137,520,000	18,544,136	13.48
財產收入	45				
租金收入	452				
政府撥入收入	46	149,297,200	129,486,000	19,811,200	15.30
公庫撥款收入	462	149,297,200	129,486,000	19,811,200	15.30
教學收入	4S	5,680,322	6,269,000	-588,678	-9.39
學雜費收入	4S1	5,680,322	6,269,000	-588,678	-9.39
其他收入	4Y	1,086,614	1,765,000	-678,386	-38.44
受贈收入	4YO	7,500		7,500	
雜項收入	4YY	1,079,114	1,765,000	-685,886	-38.86
基金用途	5	125,310,312	137,520,000	-12,209,688	-8.88
高中及高職教育計畫	52	111,927,729	122,724,000	-10,796,271	-8.80
高中教育	521	111,927,729	122,724,000	-10,796,271	-8.80
一般行政管理計畫	5L	10,529,483	13,418,000	-2,888,517	-21.53
行政管理及推展	5L1	10,529,483	13,418,000	-2,888,517	-21.53
建築及設備計畫	5M	2,853,100	1,378,000	1,475,100	107.05
營建及修建工程	5M2	619,300	370,000	249,300	67.38
交通及運輸設備	5M3	17,000	113,000	-96,000	-84.96
其他設備	5M4	2,216,800	895,000	1,321,800	147.69
本期賸餘(短絀－)	6	30,753,824		30,753,824	
期初基金餘額	71	7,598,835	5,394,000	2,204,835	40.88
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	38,352,659	5,394,000	32,958,659	611.02

註：

高雄市地方教育發展基金 — 高雄市立鼓山高級中學

平衡表

中華民國107年6月30日

單位：新臺幣元

科目	編號	金額	%	科目	編號	金額	%
資 產	1	57,491,503	100.00	負 債	2	19,138,844	33.29
流動資產	1i	57,491,503	100.00	流動負債	21	17,281,990	30.06
現金	111	56,867,004	98.91	應付款項	212	17,281,990	30.06
銀行存款	1112	56,717,004	98.65	應付代收款	2123	17,281,990	30.06
財政局市庫	1112-1	46,381,415	80.68	應付費用	2125	0	0.00
保管金	1112-2	2,004,826	3.49	應付工程款	2129	0	0.00
午餐專戶	1112-3	1,715,080	2.98	其他應付款	212Y	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	837,506	1.46	預收款項	213	0	0.00
其他專戶	1112-5	5,778,177	10.05	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.26	其他負債	22	1,856,854	3.23
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	1,856,854	3.23
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	1,728,966	3.01
預付款項	115	624,499	1.09	暫收及待結轉帳	2215	127,888	0.22
預付費用	1154	624,499	1.09	項			
合計：		57,491,503		基金餘額	3	38,352,659	66.71
				基金餘額	31	38,352,659	66.71
				基金餘額	311	38,352,659	66.71
				累積餘額	3111	7,598,835	13.22
				本期賸餘	3112	30,753,824	53.49
				合計：		57,491,503	
信託代理與保證資產		4,523,937		信託代理與保證負債		4,523,937	
保證品		4,523,937		應付保證品		4,523,937	

註：信託代理與保證資產(負債)性質科目計452萬3,937元，內容如下：

- (一) 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。
- (二) 學生活動中心興建工程水電案於106年10月19日收到建升企業有限公司保固金銀行定存單20萬元。
- (三) 學生活動中心興建工程土木建築案於106年10月19日收到明義營造有限公司保固金銀行定存單132萬3,937元。

主辦會計人員：

會計室陳麗娟
主任

基金主持人：

泰山高級中學
校長莊福泰