



109年 度 半 年 結 算 報 告

(109年1月1日至109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 109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
高雄市立鼓山高級中學 109 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 3,967 萬 8,446 元，較分配預算數 1 億 4,055 萬 8,000 元，減少 87 萬 9,554 元，約 0.63%。

(一)財產處分收入：實際數 0 元，較分配預算數 1 萬元，減少 1 萬元，約 100%，主要係財產報廢尚未變賣致收入短收。

(二)租金收入：實際數 13 萬 607 元，較分配預算數 10 萬 5,000 元，增加 2 萬 5,607 元，約 24.39%，主要係場地租借收入超出預期。

(三)公庫撥款收入：實際數 1 億 3,367 萬 5,000 元，較分配預算數 1 億 3,367 萬 5,000 元，無增減。

(四)學雜費收入：實際數 487 萬 7,836 元，較分配預算數 552 萬 5,000 元，減少 64 萬 7,164 元，約 11.71%，主要係學生招收不如預期。

(五)雜項收入：實際數 99 萬 5,003 元，較分配預算數 124 萬 3,000 元，減少 24 萬 7,997 元，約 19.95%，主要係寒假輔導課因故未辦理所致。

二、基金用途：實際數 1 億 2,138 萬 5,093 元，較分配預算數 1 億 3,924 萬 2,000 元，減少 1,785 萬 6,907 元，約 12.82%。

(一)高中及高職教育計畫：實際數 7,943 萬 4,407 元，較分配預算數 9,134 萬 4,000 元，減少 1,190 萬 9,593 元，約 13.04%，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。

(二)一般行政管理計畫：實際數 4,170 萬 2,866 元，較分配預算數 4,659 萬 6,000 元，減少 489 萬 3,134 元，約 10.50%，主要係部分請購單已核銷零用金尚未撥還造成落後。

(三)建築及設備計畫：實際數 24 萬 7,820 元，較分配預算數 130 萬 2,000 元，減少 105 萬 4,180 元，約 80.97%，主要係弘毅樓 3 樓電腦教室增設氣密窗等工程及運動防護員巡迴計畫配合款已執行完成，故賸餘款暫不執行、物理電流天平實驗組及起重機已完成招標，尚未驗收付款、圖書設備已驗收尚未完成核銷程序、資本門配合款及展示板等設備因學費收入短收控管 61 萬 3,000 元暫不執行。

三、本期賸餘（短絀）：

實際賸餘數 1,829 萬 3,353 元，較分配預算數 131 萬 6,000 元，增加 1,697 萬 7,353 元，約 1,290.07%，主要係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：無。

高雄市教育發展基金－高雄市立鼓山高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 月 1 日至 109 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	139,678,446	140,558,000	-879,554	-0.63
財產收入	45	130,607	115,000	15,607	13.57
財產處分收入	451		10,000	-10,000	-100.00
租金收入	452	130,607	105,000	25,607	24.39
政府撥入收入	46	133,675,000	133,675,000		
公庫撥款收入	462	133,675,000	133,675,000		
教學收入	4S	4,877,836	5,525,000	-647,164	-11.71
學雜費收入	4S1	4,877,836	5,525,000	-647,164	-11.71
其他收入	4Y	995,003	1,243,000	-247,997	-19.95
雜項收入	4YY	995,003	1,243,000	-247,997	-19.95
基金用途	5	121,385,093	139,242,000	-17,856,907	-12.82
高中及高職教育計畫	52	79,434,407	91,344,000	-11,909,593	-13.04
一般行政管理計畫	5L	41,702,866	46,596,000	-4,893,134	-10.50
建築及設備計畫	5M	247,820	1,302,000	-1,054,180	-80.97
購建固定資產		247,820	1,302,000	-1,054,180	-80.97
本期賸餘(短絀一)	6	18,293,353	1,316,000	16,977,353	1,290.07
期初基金餘額	71	7,300,855	7,123,000	177,855	2.50
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	25,594,208	8,439,000	17,155,208	203.28

註：

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109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	43,811,718	100.00	負 債	2	18,217,510	41.58
流動資產	11	43,811,718	100.00	流動負債	21	16,709,610	38.14
現金	111	41,682,044	95.14	應付款項	212	16,709,610	38.14
銀行存款	1112	41,532,044	94.80	應付代收款	2123	16,709,610	38.14
財政局市庫	1112-1	30,481,846	69.57	應付費用	2125	0	0.00
保管金	1112-2	2,096,001	4.78	其他應付款	212Y	0	0.00
午餐專戶	1112-3	2,227,766	5.08	預收款項	213	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	935,766	2.14	預收收入	2133	0	0.00
其他專戶	1112-5	5,790,665	13.22	其他負債	22	1,507,900	3.44
零用及週轉金	1113	150,000	0.34	什項負債	221	1,507,900	3.44
應收款項	113	1,872,000	4.27	存入保證金	2211	1,507,900	3.44
其他應收款	113Y	1,872,000	4.27	基金餘額	3	25,594,208	58.42
預付款項	115	257,674	0.59	基金餘額	31	25,594,208	58.42
預付費用	1154	257,674	0.59	基金餘額	311	25,594,208	58.42
合計：		43,811,718		累積餘額	3111	7,300,855	16.66
				本期賸餘	3112	18,293,353	41.75
				合計：		43,811,718	
信託代理與保證資產		1,523,937		信託代理與保證負債		1,523,937	
保證品		1,523,937		應付保證品		1,523,937	

註：信託代理與保證資產(負債)性質科目計152萬3,937元，內容如下：

(一) 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。

(二) 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：



基金主持人：

