



110 年 度 半 年 結 算 報 告

(110年1月1日至110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 110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 110 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 3,559 萬 3,164 元，較分配預算數 1 億 3,590 萬 2,000 元，減少 30 萬 8,836 元，約 0.23%。

(一)財產處分收入：實際數 6,320 元，較分配預算數 1 萬元，減少 3,680 元，約 36.80%，主要係財產報廢變賣收入低於預期所致。

(二)租金收入：實際數 14 萬 842 元，較分配預算數 16 萬元，減少 1 萬 9,158 元，約 11.97%，主要係學生住宿費收入低於預期。

(三)公庫撥款收入：實際數 1 億 2,949 萬 5,000 元，較分配預算數 1 億 2,957 萬 5,000 元，減少 8 萬元，約 0.06%，主要係下授午餐運輸費調整收回 8 萬元。

(四)學雜費收入：實際數 493 萬 3,404 元，較分配預算數 496 萬 7,000 元，減少 3 萬 3,596 元，約 0.68%。

(五)受贈收入：實際數 1,000 元，較分配預算數 0 元，增加 1,000 元，主要係社會人士捐款。

(六)雜項收入：實際數 101 萬 6,598 元，較分配預算數 119 萬元，減少 17 萬 3,402 元，約 14.57%，主要係高中寒假輔導課開課不如預期所致。

二、基金用途：實際數 1 億 2,291 萬 6,912 元，較分配預算數 1 億 3,517 萬 5,000 元，減少 1,225 萬 8,088 元，約 9.07%。

(一)高中及高職教育計畫：實際數 8,113 萬 2,720 元，較分配預算數 8,922 萬 9,000 元，減少 809 萬 6,280 元，約 9.07%。

(二)一般行政管理計畫：實際數 4,140 萬 328 元，較分配預算數 4,531 萬元，減少 390 萬 9,672 元，約 8.63%。

(三)建築及設備計畫：實際數 38 萬 3,864 元，較分配預算數 63 萬 6,000 元，減少 25 萬 2,136 元，約 39.64%，主要係：擴充改良房屋建築及設備係因校舍周邊整修工程分配數執行結餘款 12 萬 1,407 元；購置機械及設備係因無線網路存取點等 12 萬 6,000 元因業務單位規劃中故造成落後，補助計畫配合款提早執行 9 萬 894 元；購置雜項設備係因資本門計畫配合款 9 萬元申請計畫尚未核定故暫不執行。

三、本期賸餘（短絀）：

實際賸餘數 1,267 萬 6,252 元，較分配預算數 72 萬 7,000 元，增加 1,194 萬 9,252 元，約 1,643.64%，主要係用人費用支用低於預期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 110 年 1 月 1 日至 110 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	135,593,164	135,902,000	-308,836	-0.23
財產收入	45	147,162	170,000	-22,838	-13.43
財產處分收入	451	6,320	10,000	-3,680	-36.80
租金收入	452	140,842	160,000	-19,158	-11.97
政府撥入收入	46	129,495,000	129,575,000	-80,000	-0.06
公庫撥款收入	462	129,495,000	129,575,000	-80,000	-0.06
教學收入	4S	4,933,404	4,967,000	-33,596	-0.68
學雜費收入	4S1	4,933,404	4,967,000	-33,596	-0.68
其他收入	4Y	1,017,598	1,190,000	-172,402	-14.49
受贈收入	4YO	1,000		1,000	
雜項收入	4YY	1,016,598	1,190,000	-173,402	-14.57
基金用途	5	122,916,912	135,175,000	-12,258,088	-9.07
高中及高職教育計畫	52	81,132,720	89,229,000	-8,096,280	-9.07
一般行政管理計畫	5L	41,400,328	45,310,000	-3,909,672	-8.63
建築及設備計畫	5M	383,864	636,000	-252,136	-39.64
購建固定資產		383,864	636,000	-252,136	-39.64
本期賸餘(短絀一)	6	12,676,252	727,000	11,949,252	1,643.64
期初基金餘額	71	10,277,050	7,301,000	2,976,050	40.76
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	22,953,302	8,028,000	14,925,302	185.92

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110年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,751,620,804	100.00	負債	29,341,808	1.68
流動資產	52,295,110	2.99	流動負債	24,023,604	1.37
現金	49,351,555	2.82	應付款項	24,023,604	1.37
銀行存款	49,201,555	2.81	應付代收款	24,023,604	1.37
零用及週轉金	150,000	0.01	應付費用	0	0.00
應收款項	1,648,400	0.09	其他應付款	0	0.00
其他應收款	1,648,400	0.09	預收款項	0	0.00
預付款項	1,295,155	0.07	預收收入	0	0.00
預付費用	1,295,155	0.07	其他負債	5,318,204	0.30
固定資產	1,699,060,687	97.00	什項負債	5,318,204	0.30
土地	1,497,839,512	85.51	存入保證金	5,318,204	0.30
土地	1,497,839,512	85.51	暫收及待結轉帳	0	0.00
土地改良物	2,560,755	0.15	項		
土地改良物	11,649,902	0.67	淨資產	1,722,278,996	98.32
累計折舊-土地改良物	-9,089,147	-0.52	淨資產	1,722,278,996	98.32
房屋建築及設備	169,220,688	9.66	淨資產	1,722,278,996	98.32
房屋建築及設備	259,020,587	14.79	累積餘額	1,703,602,629	97.26
累計折舊-房屋建築及設備	-89,799,899	-5.13	本期賸餘	18,676,367	1.07
機械及設備	11,875,755	0.68	合計：	1,751,620,804	
機械及設備	55,692,146	3.18			
累計折舊-機械及設備	-43,816,391	-2.50			
交通及運輸設備	1,934,543	0.11			
交通及運輸設備	7,892,931	0.45			
累計折舊-交通及運輸設備	-5,958,388	-0.34			
雜項設備	15,629,434	0.89			
雜項設備	48,112,205	2.75			
累計折舊-雜項設備	-32,482,771	-1.85			
無形資產	265,007	0.02			
無形資產	265,007	0.02			
電腦軟體	265,007	0.02			
合計：	1,751,620,804				
信託代理與保證資產	1,323,937		信託代理與保證負債	1,323,937	
保證品	1,323,937		應付保證品	1,323,937	

註：一、信託代理與保證資產(負債)性質科目計132萬3,937元，內容如下：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。

二、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。

三、本表配合會計法刪除第29條條文，併入資本資產及長期負債。

主辦會計人員：



基金主持人：

