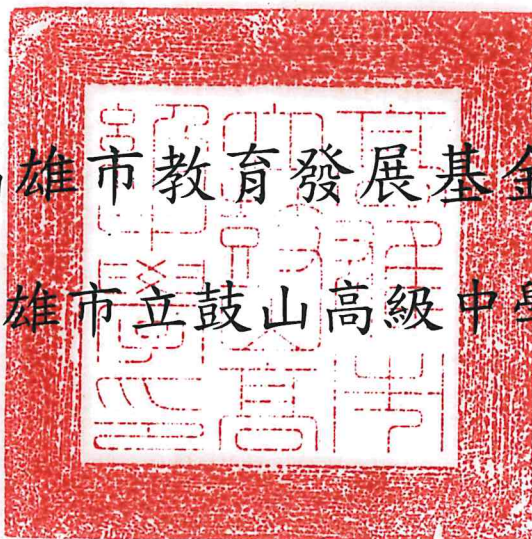


高雄市教育發展基金

高雄市立鼓山高級中學



114 年 度 半 年 結 算 報 告

(114年1月1日至114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 114 年度半年結算報告自行檢核表

檢核日期： 7 月 2 日

承辦人員：

張簡金

主辦會計：

會計室劉雅萍

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	
			相符者 (請打✓)	說明
壹	各報表	檢送之報表應齊全並與規定格式相符，其中包括：目次、摘要說明、基金來源、用途及餘絀表、平衡表。	✓	
貳	摘要說明	1. 實際數與分配預算數差異超過 20% 者，應說明差異原因，如未超過 20%，但基於重要性原則，亦請說明差異原因。 2. 如有因擔保、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，應於「貳、其他重要說明」中說明其總額及內容(包含發生時間、對象及原因)。 3. 百分比應列至小數點後兩位數。	✓	
參	基金來源、用途及餘絀表	1. 基金來源請填列至 3 級科目；基金用途以計畫方式表達，各計畫應區分購建固定資產及其他兩部分。 2. 各科目「分配預算數」應與第 1 期基金來源用途法定預算分配表各對應科目之「本期預算分配數小計金額」相符。 3. 各科目「實際數」及「分配預算數」應與 6 月份會計報告基金來源、用途及餘絀表各對應科目之「本年度截至本月份累計數」之「實際數」與「預算數」欄相符。 4. 表列百分比應列至小數點後兩位數。	✓	
肆	平衡表	1. 科目應按會計報表適用平衡表科目填列至 4 級科目。 2. 各科目金額應與 6 月份會計報告平衡表各相對應科目金額相符。 3. 資產合計數=負債合計數+淨資產合計數。 4. 淨資產項下之累積餘額及本期賸餘(短絀)應與 6 月份會計報告收入支出表之期初淨資產累計數金額及本期賸餘(短絀)累計數金額相符。 5. 「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，另以附註或附表方式說明其總額及內容。 6. 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，應以附註方式分別說明其總額。 7. 請附註說明本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。 8. 表列百分比應列至小數點後兩位數。	✓	
伍	其他	本年度收支及資本支出預算執行，如配合業務需要，有原未編列預算或預算不足支應情形，應依附屬單位預算執行要點程序辦理。	✓	

※本表單獨附於半年結算報告目次之前，僅送主管機關、主計處會計管理科及自行留存一份，其他機關免遞送。

高雄市教育發展基金－高雄市立鼓山高級中學 114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 114 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 4,546 萬 4,695 元，較分配預算數 1 億 4,585 萬 8,000 元，減少 39 萬 3,305 元，約 0.27%。

(一)財產處分收入：實際數 2 萬 8,576 元，較分配預算數 1 萬元，增加 1 萬 8,576 元，約 185.76%，主要係財產變賣收入高於預期所致。

(二)租金收入：實際數 8,198 元，較分配預算數 13 萬元，減少 12 萬 1,802 元，約 93.69%，主要係員生消費合作社場地租金收入提前分配所致。

(三)公庫撥款收入：實際數 1 億 3,897 萬 2,000 元，較分配預算數 1 億 3,897 萬 2,000 元，無增減。

(四)行政規費收入：實際數 1 萬 2,880 元，較分配數 0 元，增加 1 萬 2,880 元，主要係體育班特色招生甄選報名費提前繳入所致。

(五)使用規費收入：實際數 39 萬 6,038 元，較分配數 19 萬元，增加 20 萬 6,038 元，約 108.44%，主要係場地租借收入高於預期。

(六)學雜費收入：實際數 542 萬 5,671 元，較分配預算數 560 萬 1,000 元，減少 17 萬 5,329 元，約 3.13%。

(七)雜項收入：實際數 62 萬 1,332 元，較分配預算數 95 萬 5,000 元，減少 33 萬 3,668 元，約 34.94%，主要係寒假輔導課及 113 學年第 2 學期課業輔導開課不如預期。

二、基金用途：實際數 1 億 3,324 萬 1,541 元，較分配預算數 1 億 4,118 萬 7,000 元，減少 794 萬 5,459 元，約 5.63%。

(一)高中及高職教育計畫：實際數 9,069 萬 3,605 元，較分配預算數 9,549 萬 1,000 元，減少 479 萬 7,395 元，約 5.02%。

(二)一般行政管理計畫：實際數 4,169 萬 2,746 元，較分配預算數 4,500 萬 4,000 元，減少 331 萬 1,254 元，約 7.36%。

(三)建築及設備計畫：實際數 85 萬 5,190 元，較分配預算數 69 萬 2,000 元，增加 16 萬 3,190 元，約 23.58%，主要係執行山陀兒颱風災後搶修復建經費保留款所致。

三、本期賸餘（短絀）：

實際賸餘數 1,222 萬 3,154 元，較分配預算數 467 萬 1,000 元，增加 755 萬 2,154 元，約 161.68%，主要係各項經費撙節支用所致。

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 114 年 1 月 1 日至 114 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

項 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	145,464,695	145,858,000	-393,305	-0.27
財產收入	45	36,774	140,000	-103,226	-73.73
財產處分收入	451	28,576	10,000	18,576	185.76
租金收入	452	8,198	130,000	-121,802	-93.69
政府撥入收入	46	138,972,000	138,972,000		
公庫撥款收入	462	138,972,000	138,972,000		
規費收入	47	408,918	190,000	218,918	115.22
行政規費收入	471	12,880		12,880	
使用規費收入	473	396,038	190,000	206,038	108.44
教學收入	48	5,425,671	5,601,000	-175,329	-3.13
學雜費收入	481	5,425,671	5,601,000	-175,329	-3.13
其他收入	4Y	621,332	955,000	-333,668	-34.94
雜項收入	4YY	621,332	955,000	-333,668	-34.94
基金用途	5	133,241,541	141,187,000	-7,945,459	-5.63
高中及高職教育計畫	52	90,693,605	95,491,000	-4,797,395	-5.02
其他		90,693,605	95,491,000	-4,797,395	-5.02
一般行政管理計畫	5L	41,692,746	45,004,000	-3,311,254	-7.36
其他		41,692,746	45,004,000	-3,311,254	-7.36
建築及設備計畫	5M	855,190	692,000	163,190	23.58
購建固定資產		855,190	692,000	163,190	23.58
本期賸餘(短絀一)	6	12,223,154	4,671,000	7,552,154	161.68
期初基金餘額	71	7,711,860	8,403,000	-691,140	-8.22
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	19,935,014	13,074,000	6,861,014	52.48

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114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,866,820,242	100.00	負債	41,411,945	2.22
流動資產	61,346,959	3.29	流動負債	35,529,377	1.90
現金	52,492,856	2.81	應付款項	35,529,377	1.90
銀行存款	52,342,856	2.80	應付代收款	35,529,377	1.90
零用及週轉金	150,000	0.01	應付費用	0	0.00
應收款項	578,800	0.03	應付工程款	0	0.00
其他應收款	578,800	0.03	其他應付款	0	0.00
預付款項	8,275,303	0.44	預收款項	0	0.00
預付費用	8,275,303	0.44	預收收入	0	0.00
固定資產	1,803,990,139	96.63	其他負債	5,882,568	0.32
土地	1,590,753,092	85.21	什項負債	5,882,568	0.32
土地	1,590,753,092	85.21	存入保證金	5,882,568	0.32
土地改良物	23,800,064	1.27	淨資產	1,825,408,297	97.78
土地改良物	36,031,053	1.93	淨資產	1,825,408,297	97.78
累計折舊-土地改良物	-12,230,989	-0.66	淨資產	1,825,408,297	97.78
房屋建築及設備	155,270,569	8.32	累積餘額	1,791,857,378	95.98
房屋建築及設備	272,090,990	14.58	本期賸餘	14,947,538	0.80
累計折舊-房屋建築及設備	-116,820,421	-6.26	淨資產調整數	18,603,381	1.00
機械及設備	11,712,334	0.63	合計：	1,866,820,242	
機械及設備	60,331,774	3.23			
累計折舊-機械及設備	-48,619,440	-2.60			
交通及運輸設備	2,070,375	0.11			
交通及運輸設備	6,233,135	0.33			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,162,760	-0.22			
雜項設備	20,383,705	1.09			
雜項設備	46,871,709	2.51			
累計折舊-雜項設備	-26,488,004	-1.42			
購建中固定資產	0	0.00			
購建中固定資產	0	0.00			
無形資產	1,483,144	0.08			
無形資產	1,483,144	0.08			
電腦軟體	1,483,144	0.08			
合計：	1,866,820,242				
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債	0	
保證品	0		應付保證品	0	

註：一、信託代理與保證資產(負債)性質科目：無。

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、本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

主辦會計人員：

會計室主任劉雅萍

基金主持人：

臺南市立中山高級中學 廖俞雲