

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

會 計 月 報

中 華 民 國 109 年 1 月 份

主辦會計人員



基金主持人



高雄市立鼓山高級中學

目次

中華民國 109 年 度 1月份

基金來源、用途及餘絀表	第1頁至第2頁
平衡表	第3頁至第4頁
各項費用彙計表	第5頁至第8頁
平衡表科目明細表	第9頁至第13頁
主要業務計畫執行明細表	第14頁至第14頁
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第15頁至第15頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第16頁至第16頁
銀行存款差額解釋表	第17頁至第17頁
對帳單	第18頁至第26頁
保管(證)品月報	第27頁至第27頁
保管品對帳單	第28頁至第28頁
財產折舊月報表	第29頁至第29頁
市有財產增減結存表	第30頁至第30頁
財產增減月報表	第31頁至第31頁
電腦軟體增減結存表	第32頁至第33頁

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	203,119,000	49,971,623	50,061,000	-89,377	-0.18	49,971,623	50,061,000	-89,377	-0.18
財產收入	45	220,000	38,458		38,458		38,458		38,458	
財產處分收入	451	10,000								
租金收入	452	210,000	38,458		38,458		38,458		38,458	
政府撥入收入	46	188,440,000	49,761,000	49,761,000			49,761,000	49,761,000		
公庫撥款收入	462	188,440,000	49,761,000	49,761,000			49,761,000	49,761,000		
教學收入	4S	11,031,000	3,236		3,236		3,236		3,236	
學雜費收入	4S1	11,031,000	3,236		3,236		3,236		3,236	
其他收入	4Y	3,428,000	168,929	300,000	-131,071	-43.69	168,929	300,000	-131,071	-43.69
雜項收入	4YY	3,428,000	168,929	300,000	-131,071	-43.69	168,929	300,000	-131,071	-43.69
基金用途	5	203,119,000	40,418,396	50,022,000	-9,603,604	-19.20	40,418,396	50,022,000	-9,603,604	-19.20
高中及高職教育計畫	52	123,222,000	28,710,438	34,851,000	-6,140,562	-17.62	28,710,438	34,851,000	-6,140,562	-17.62
高中教育	521	123,222,000	28,710,438	34,851,000	-6,140,562	-17.62	28,710,438	34,851,000	-6,140,562	-17.62
一般行政管理計畫	5L	75,159,000	11,707,958	15,171,000	-3,463,042	-22.83	11,707,958	15,171,000	-3,463,042	-22.83
行政管理及推展	5L1	75,159,000	11,707,958	15,171,000	-3,463,042	-22.83	11,707,958	15,171,000	-3,463,042	-22.83
建築及設備計畫	5M	4,738,000								
營建及修建工程	5M2	2,800,000								
其他設備	5M4	1,938,000								
本期賸餘(短絀)	6		9,553,227	39,000	9,514,227	24,395.45	9,553,227	39,000	9,514,227	24,395.45
期初基金餘額	71	7,123,000					7,300,855	7,123,000	177,855	2.50
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	7,123,000					16,854,082	7,162,000	9,692,082	135.33

註：

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 月份

基金來源：

1. 租金收入：超收係學生住宿費預收轉入及場地租借收入超出預期。
2. 學雜費收入：超收係繳交108學年第1學期雜費及電腦費。
3. 雜項收入：短收係寒假輔導課因故未辦理所致。

基金用途：

1. 高中教育：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。
2. 行政管理及推展：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。

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1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	36,870,895	100.00	負 債	2	20,016,813	54.29
流動資產	11	36,870,895	100.00	流動負債	21	18,390,724	49.88
現金	111	36,311,922	98.48	應付款項	212	18,390,724	49.88
銀行存款	1112	36,161,922	98.08	應付代收款	2123	18,215,308	49.40
財政局市庫	1112-1	25,210,065	68.37	應付費用	2125	67,738	0.18
保管金	1112-2	2,584,223	7.01	其他應付款	212Y	107,678	0.29
午餐專戶	1112-3	1,646,366	4.47	預收款項	213	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	926,484	2.51	預收收入	2133	0	0.00
其他專戶	1112-5	5,794,784	15.72	其他負債	22	1,626,089	4.41
零用及週轉金	1113	150,000	0.41	什項負債	221	1,626,089	4.41
預付款項	115	558,973	1.52	存入保證金	2211	1,626,089	4.41
預付費用	1154	558,973	1.52	基金餘額	3	16,854,082	45.71
合計：		36,870,895		基金餘額	31	16,854,082	45.71
				基金餘額	311	16,854,082	45.71
				累積餘額	3111	7,300,855	19.80
				本期賸餘	3112	9,553,227	25.91

信託代理與保證資產 1,523,937

保證品 1,523,937

信託代理與保證負債

應付保證品

1,523,937

1,523,937

註：信託代理與保證資產係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金1,523,937元。

中華民國109年1月31日

[illegible]

1, 523, 937

註：信託代理與保證資產係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金1,523,937元。

高雄市教育發展基金－高雄市立鼓山高級中學

各項費用彙計表 中華民國109年1月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	184,228,000	40,233,724	-143,994,276	-78.16
11 正式員額薪資	88,374,000	18,204,286	-70,169,714	-79.40
113 職員薪金	87,684,000	18,071,746	-69,612,254	-79.39
114 工員工資	690,000	132,540	-557,460	-80.79
12 聘僱及兼職人員薪資	6,312,000	1,126	-6,310,874	-99.98
122 約僱職員薪金	30,000	1,126	-28,874	-96.25
124 兼職人員酬金	6,282,000		-6,282,000	-100.00
13 超時工作報酬	1,316,000		-1,316,000	-100.00
131 加班費	1,170,000		-1,170,000	-100.00
132 值班費	146,000		-146,000	-100.00
15 獎金	19,810,000	13,525,012	-6,284,988	-31.73
151 考績獎金	5,460,000	115,353	-5,344,647	-97.89
152 年終獎金	14,350,000	13,409,659	-940,341	-6.55
16 退休及卹償金	58,946,000	8,188,463	-50,757,537	-86.11
161 職員退休及離職金	56,914,000	7,918,771	-48,995,229	-86.09
162 工員退休及離職金	320,000		-320,000	-100.00
163 卹償金	1,712,000	269,692	-1,442,308	-84.25
18 福利費	9,469,000	314,837	-9,154,163	-96.68
181 分擔員工保險費	7,100,000	273,749	-6,826,251	-96.14
183 傷病醫藥費	53,000		-53,000	-100.00
18Y 其他福利費	2,316,000	41,088	-2,274,912	-98.23
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00
191 提繳工資墊償費用	1,000		-1,000	-100.00
2 服務費用	10,170,000	170,882	-9,999,118	-98.32
21 水電費	2,391,000		-2,391,000	-100.00
212 工作場所電費	2,020,000		-2,020,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市立鼓山高級中學

各項費用彙計表

中華民國109年1月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
214 工作場所水費	371,000		-371,000	-100.00
22 郵電費	131,000	67	-130,933	-99.95
221 郵費	34,000	67	-33,933	-99.80
222 電話費	67,000		-67,000	-100.00
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	757,000	2,242	-754,758	-99.70
231 國內旅費	150,000	2,242	-147,758	-98.51
232 國外旅費	178,000		-178,000	-100.00
235 貨物運費	304,000		-304,000	-100.00
23Y 其他旅運費	125,000		-125,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	267,000	693	-266,307	-99.74
241 印刷及裝訂費	267,000	693	-266,307	-99.74
25 修理保養及保固費	1,080,000	4,280	-1,075,720	-99.60
252 一般房屋修護費	592,000	630	-591,370	-99.89
255 機械及設備修護費	163,000		-163,000	-100.00
256 交通及運輸設備修護費	48,000		-48,000	-100.00
257 雜項設備修護費	277,000	3,650	-273,350	-98.68
26 保險費	26,000		-26,000	-100.00
261 一般房屋保險費	26,000		-26,000	-100.00
27 一般服務費	1,385,000		-1,385,000	-100.00
279 外包費	1,325,000		-1,325,000	-100.00
27D 計時與計件人員酬金	60,000		-60,000	-100.00
28 專業服務費	3,990,000	163,600	-3,826,400	-95.90
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,429,000	163,600	-3,265,400	-95.23
287 委託檢驗(定)試驗認證費	80,000		-80,000	-100.00
288 委託考選訓練費	20,000		-20,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市立鼓山高級中學

各項費用彙計表

中華民國109年1月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
289 試務甄選費	38,000		-38,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	423,000		-423,000	-100.00
29 公共關係費	143,000		-143,000	-100.00
291 公共關係費	143,000		-143,000	-100.00
3 材料及用品費	1,150,000	870	-1,149,130	-99.92
32 用品消耗	1,150,000	870	-1,149,130	-99.92
321 辦公(事務)用品	216,000		-216,000	-100.00
322 報章雜誌	80,000		-80,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	200,000		-200,000	-100.00
324 化學藥劑與實驗用品	50,000		-50,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000		-40,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	564,000	870	-563,130	-99.85
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,372,000		-1,372,000	-100.00
43 機器租金	1,100,000		-1,100,000	-100.00
432 機械及設備租金	1,100,000		-1,100,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	92,000		-92,000	-100.00
442 車租	20,000		-20,000	-100.00
443 電信設備租金	72,000		-72,000	-100.00
45 雜項設備租金	180,000		-180,000	-100.00
451 雜項設備租金	180,000		-180,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	4,738,000		-4,738,000	-100.00
51 購建固定資產	4,738,000		-4,738,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	2,800,000		-2,800,000	-100.00
514 購置機械及設備	1,277,000		-1,277,000	-100.00
516 購置雜項設備	661,000		-661,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	736,000	11,800	-724,200	-98.40

高雄市教育發展基金－高雄市立鼓山高級中學

各項費用彙計表 中華民國109年1月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
71 會費	10,000		-10,000	-100.00
712 學術團體會費	10,000		-10,000	-100.00
72 捐助、補助與獎助	510,000	11,800	-498,200	-97.69
726 獎助學員生給與	510,000	11,800	-498,200	-97.69
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	96,000		-96,000	-100.00
743 獎勵費用	96,000		-96,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	120,000		-120,000	-100.00
751 技能競賽	100,000		-100,000	-100.00
752 交流活動費	20,000		-20,000	-100.00
9 其他	725,000	1,120	-723,880	-99.85
91 其他支出	725,000	1,120	-723,880	-99.85
91Y 其他	725,000	1,120	-723,880	-99.85
合計	203,119,000	40,418,396	-162,700,604	-80.10

高雄市立鼓山高級中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 109 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	財政局市庫	25,210,065	25,210,065	
	保管金	2,584,223	2,584,223	
	午餐專戶	1,646,366	1,646,366	
	教育儲蓄戶	926,484	926,484	
	其他專戶	5,794,784	5,794,784	
	零用及週轉金	150,000	150,000	
	預付費用	1,200	558,973	
	C18A62 108學年度第1學期第6-9週海洋教育			
	綠階教師研習代課鐘點費108.12.1			
	C18B72 預付本校教師帶隊參加2019東京都	14,457		
	體驗學校計畫費用109.1.31			
	C18D44 核發專任輔導教師戴君芳108年10月	73,745		
	薪資108.12.1			
	C18D51 核發專任輔導教師戴君芳108年11月	75,115		
	薪資108.12.1			
	C18D63 核發專任輔導教師戴君芳108年12月	75,115		
	薪資108.12.1			
	C19A05 核發國中增置專長代理教師吳政	56,438		
	昕108年年終獎金109.6.1			
	C19D01 核發專任輔導教師戴君芳109年1月	75,115		
	薪資109.6.1			
	C19D02 核發專任輔導教師戴君芳108年年終	112,673		
	獎金109.6.1			
	C19D03 核發專任輔導教師戴君芳109年2月	75,115		
	薪資109.6.1			
	保證品			
	KZ4Z06 明義營造有限公司學生活動中心興	1,323,937	1,523,937	
	建工程土木建築保固金-定期存款存			
	單111.9.30			
	KZ4Z07 建升企業有限公司學生活動中心興	200,000		
	建工程水電工程保固金-定期存款存			
	單109.9.30			
	應付代收款			
	L1ZA05 教材費	7,340	18,215,308	
	L1ZB02 平安保險	18,814		
	L1ZB09 仁愛基金	1,672,814		
	L1ZB12 品德獎助金	16,000		

高雄市立鼓山高級中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 109 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L1ZB16	捐助舉重隊學生經費	451,358		
L1ZB30	校外教學費用	5,000		
L1ZC19	冷氣使用費	336,507		
L1ZC20	冷氣押金	3,200		
L1ZZ07	家長會費	12,834		
L1ZZ11	其他	1,415		
L1ZZ15	其他捐款	53,413		
L1ZZ31	贖餘款待扣回	458,534		
L1ZZ32	獎學金	20,000		
L2ZZ10	公保費	140,425		
L2ZZ20	健保費	458,444		
L2ZZ30	勞保費	16,999		
L2ZZ40	軍保費	7,171		
L2ZZ50	退撫基金	427,442		
L2ZZ70	所得稅	817,844		
L2ZZZ0	二代健保保費	1,036		
L2ZZZ1	轉帳代扣費款	37,163		
L2ZZZ2	其他	202,147		
L2ZZZ6	身障生教師助理員經費	600		
L2ZZZA	教學卓越獎獎金	100,000		
L2ZZZC	品德教育競賽獎金	1,000		
L2ZZZD	待轉集中支付款項	230,799		
L2ZZZE	公教急難貸款	7,173		
L2ZZZG	獎助學金	3,000		
L2ZZZP	扶輪之子獎學金	125,740		
L2ZZZZ	國防培育班	7,240		
L3ZZ10	午餐費	1,646,366		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	926,484		
L5ZZ11	自強獎學金 526822	5,726,230		
L5ZZ12	自強獎學金 700017	68,554		
L68105	邏輯思辯表達力	125,000		
L68DXY	用人費預算不足數	3,162,397		
L78128	資訊化學銜接教育鐘點費	2,859		
L78132	學習扶助方案	20,800		
L78152	充實一般科目教學設備	122,580		
L78161	高中優質化經費	141,996		
L78176	第二外語經費	16,000		
L78208	中輟追蹤復學輔導	7,693		
L78309	輔導教師經費	138,109		
L78563	運動傷害防護員經費	124,215		
L78564	聘任專任運動教練獎勵金	72,000		
L78828	資訊科技教學推廣	45,609		
L88216	學習扶助開班經費	55,124		
L88220	國中生涯發展	12,647		
L88224	本土語言經費	4,597		

高雄市立鼓山高級中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 109 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L88228	專長教師經費	26,595		
L88236	活化多元學習	113,886		
L88237	精進教學課程品質	6,000		
L88713	身障生課照專班	8,115		
	應付費用		67,738	
M18A01	107 學年第 1 學期課業輔導鐘點費差額	51,053		
M18A05	107 學年第 2 學期課業輔導鐘點費差額	7,022		
M18C03	108 年 12 月專用交換機客戶端設備月租費	6,000		
M18C04	108 年 12 月電話費(5213258)	3,663		
	其他應付款		107,678	
O18BBB	工程賸餘款	107,678		
	存入保證金		1,626,089	
R38C02	宇捷清潔有限公司 108 年事務性工作勞務委外採購履約保證金 109.2.15	35,348		
R38C05	續約展延退還日期-哈瑪星 06 足球俱樂部操場場地租借保證金 109.1.31	3,000		
R38C22	佳麗華攝影社 108 學年高 21 屆國 50 屆畢業紀念冊採購履約保證金 109.8.23	16,245		
R38C25	李韋承活動中心場地租借保證金 109.3.1	2,500		
R44C02	仲棠工程股份有限公司儲冰式空調系統設置暨維護工程保固金 118.9.25	620,400		
R46C09	更正退還日期-頂揚科技股份有限公司 104 年個人電腦採購保固金 109.1.30	6,120		
R46C27	仁群營造有限公司勵學樓耐震補強工程保固保證金 110.1.10	477,610		
R46C29	傑崴營造工作有限公司舉重館重量訓練室裝修工程保固金 110.5.30	22,534		
R47C32	八丫旺實業有限公司 106 年活動中心空調設備裝設統包採購保固金 110.4.18	53,688		
R47C33	佰億企業社 107 年度跨域拼圖履約保證金轉保固金 109.1.31	7,290		
R47C34	金冠軍體育用品有限公司基層運動選手區域人才訓練站設備採購保固金 109.1.31	14,763		
R47C36	庫瑞創意有限公司多功能教室暨特色教室活化工程履約保證金轉保固金 109.1.31	27,540		
R48C01	佰億企業社前瞻基礎建設科技領域教學推廣學校設備履約保證金轉保固金 109.1.31	22,044		

高雄市立鼓山高級中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 109 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R48C02 炳昌企業有限公司前瞻新興科技智慧家庭教學展示場域履約保證金轉保固金111.4.3		16,500		
R48C03 頂揚科技股份有限公司前瞻基礎建設環境建置統包採購履約保證金轉保固金111.3.3		72,000		
R48C04 閎晉室內裝修有限公司圖書館閱覽表演教室裝修工程履約保證金轉保固金109.2.28		32,360		
R48C05 濠福有限公司優質化107-A自然科設備採購履約保證金轉保固金109.3.26		3,057		
R48C06 濠福有限公司優質化107-A物理科設備採購履約保證金轉保固金109.3.26		3,570		
R48C07 庠瑞創意有限公司108年全國中等學校運動會舉重場地桌椅採購保固金109.7.21		6,450		
R48C08 勁園國際股份有限公司充實公立國民中學生活科技教室設備採購保固金109.8.23		17,520		
R48C09 飛活運動行銷股份有限公司全國中等學校運動會舉重設備履保金轉保固金109.8.13		45,774		
R48C10 更正退還日期艾及第股份有限公司106年數位教學設備採購保固保證金111.1.31		5,250		
R48C11 更正退還日期龍緣企業有限公司生活科技教室全整備設置計畫保固金109.1.31		8,850		
R48C12 金冠軍體育用品有限公司108年運動防護員巡迴服務試行計畫保固金109.9.16		11,370		
R48C13 功學社音樂中心股份有限公司高雄分公司數位鋼琴採購保固金109.12.31		3,900		
R48C14 豐苗機械股份有限公司108年基層運動選手訓練站器材設備採購保固金111.2.2		5,700		
R48C15 建億商業社教室黑板整修工程保固金112.2.25		11,789		
R48C16 龍緣企業有限公司物理教室互動式體驗區採購案保固金110.3.16		6,720		
R48C17 圓創力科技有限公司充實一般科目教學設備資訊科技機器人模組保固金110.3.11		10,001		
R48C18 書豪企業有限公司充實一般科目教學設備計畫地球科學採購保固金112.3.11		5,550		
R48C19 錫昌科技股份有限公司充實一般科目教學設備計畫護理採購保固金110.3.10		5,550		
R48C20 庠瑞創意有限公司國際教育暨跨領域課程教室活化履約保證金轉保固保證金111.3.7		31,500		

高雄市立鼓山高級中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 109 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	R48C21 金冠軍體育用品有限公司108基層運動選手區域人才訓練站設備保固金110.3.22應付保證品	13,596 1,523,937	 1,523,937	

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-14

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
高中及高職教育計畫		本月數				28,710,438	34,851,000	-6,140,562	-17.62
		累計數				28,710,438	34,851,000	-6,140,562	-17.62
一般行政管理計畫		本月數				11,707,958	15,171,000	-3,463,042	-22.83
		累計數				11,707,958	15,171,000	-3,463,042	-22.83

高雄市地方教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年 1 月份

111-15

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	1,958,581,194	169,367,409	43,000	59,695	930,051	1,788,267,039
非理財目的之長期投資						
土地	1,579,219,768					1,579,219,768
土地改良物	11,649,902	8,012,225			59,829	3,577,848
房屋及建築	258,295,207	82,515,612			403,738	175,375,857
機械及設備	52,620,535	40,512,143	43,000		293,048	11,858,344
交通及運輸設備	7,833,063	5,483,984			40,049	2,309,030
雜項設備	48,428,308	32,843,445		43,000	133,387	15,408,476
購建中固定資產						
電腦軟體	534,411			16,695		517,716
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 1.機械及設備：本年度增加數係人體模型更正財產編號新增43,000元。
 2.雜項設備：本年度減少數係人體模型更正財產編號報廢減損43,000元。
 3.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷16,695元。

中華民國 109 年 1 月份

[illegible]