

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 2 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 2 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25頁
保管(證)品月報	第26頁至第26頁
保管品對帳單	第27頁至第27頁
財產折舊月報表	第28頁至第28頁
市有財產增減結存表	第29頁至第29頁
財產增減月報表	第30頁至第34頁
電腦軟體增減結存表	第35頁至第36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 2 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	19,216,226	19,223,000	-6,774	-0.04	69,187,849	69,284,000	-96,151	-0.14
財產收入	45	220,000	21,000	20,000	1,000	5.00	59,458	20,000	39,458	197.29
財產處分收入	451	10,000								
租金收入	452	210,000	21,000	20,000	1,000	5.00	59,458	20,000	39,458	197.29
政府撥入收入	46	188,440,000	19,053,000	19,053,000			68,814,000	68,814,000		
公庫撥款收入	462	188,440,000	19,053,000	19,053,000			68,814,000	68,814,000		
教學收入	4S	11,031,000					3,236		3,236	
學雜費收入	4S1	11,031,000					3,236		3,236	
其他收入	4Y	3,428,000	142,226	150,000	-7,774	-5.18	311,155	450,000	-138,845	-30.85
雜項收入	4YY	3,428,000	142,226	150,000	-7,774	-5.18	311,155	450,000	-138,845	-30.85
基金用途	5	203,119,000	15,342,478	19,233,000	-3,890,522	-20.23	55,760,874	69,255,000	-13,494,126	-19.48
高中及高職教育計畫	52	123,222,000	9,600,763	12,125,000	-2,524,237	-20.82	38,311,201	46,976,000	-8,664,799	-18.45
高中教育	521	123,222,000	9,600,763	12,125,000	-2,524,237	-20.82	38,311,201	46,976,000	-8,664,799	-18.45
一般行政管理計畫	5L	75,159,000	5,741,715	7,108,000	-1,366,285	-19.22	17,449,673	22,279,000	-4,829,327	-21.68
行政管理及推展	5L1	75,159,000	5,741,715	7,108,000	-1,366,285	-19.22	17,449,673	22,279,000	-4,829,327	-21.68
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		3,873,748	-10,000	3,883,748	-38,837.48	13,426,975	29,000	13,397,975	46,199.91
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					20,727,830	7,152,000	13,575,830	189.82

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 2 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：係考績獎金尚未發放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2月29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	40,182,967	100.00	負 債	2	19,455,137	48.42
流動資產	11	40,182,967	100.00	流動負債	21	17,851,378	44.43
現金	111	38,632,511	96.14	應付款項	212	17,851,378	44.43
銀行存款	1112	38,482,511	95.77	應付代收款	2123	17,685,625	44.01
財政局市庫	1112-1	29,070,559	72.35	應付費用	2125	58,075	0.14
保管金	1112-2	1,773,915	4.41	其他應付款	212Y	107,678	0.27
午餐專戶	1112-3	999,743	2.49	預收款項	213	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	838,499	2.09	預收收入	2133	0	0.00
其他專戶	1112-5	5,799,795	14.43	其他負債	22	1,603,759	3.99
零用及週轉金	1113	150,000	0.37	什項負債	221	1,603,759	3.99
應收款項	113	862,000	2.15	存入保證金	2211	1,603,759	3.99
其他應收款	113Y	862,000	2.15	基金餘額	3	20,727,830	51.58
預付款項	115	688,456	1.71	基金餘額	31	20,727,830	51.58
預付費用	1154	688,456	1.71	基金餘額	311	20,727,830	51.58
合計：		40,182,967		累積餘額	3111	7,300,855	18.17
				本期騰餘	3112	13,426,975	33.41

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2月29日

[illegible]

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2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	54,912,238	-129,315,762	-70.19
11 正式員額薪資	88,374,000	27,309,107	-61,064,893	-69.10
113 職員薪金	87,684,000	27,110,297	-60,573,703	-69.08
114 工員工資	690,000	198,810	-491,190	-71.19
12 聘僱及兼職人員薪資	6,312,000	716,369	-5,595,631	-88.65
122 約僱職員薪金	30,000	1,689	-28,311	-94.37
124 兼職人員酬金	6,282,000	714,680	-5,567,320	-88.62
13 超時工作報酬	1,316,000	6,920	-1,309,080	-99.47
131 加班費	1,170,000		-1,170,000	-100.00
132 值班費	146,000	6,920	-139,080	-95.26
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	12,677,834	-46,268,166	-78.49
161 職員退休及離職金	56,914,000	12,271,701	-44,642,299	-78.44
162 工員退休及離職金	320,000	1,595	-318,405	-99.50
163 卹償金	1,712,000	404,538	-1,307,462	-76.37
18 福利費	9,469,000	676,996	-8,792,004	-92.85
181 分擔員工保險費	7,100,000	547,498	-6,552,502	-92.29
183 傷病醫藥費	53,000	3,500	-49,500	-93.40
18Y 其他福利費	2,316,000	125,998	-2,190,002	-94.56
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	710,295	-9,459,705	-93.02
21 水電費	2,391,000	152,485	-2,238,515	-93.62
212 工作場所電費	2,020,000	125,666	-1,894,334	-93.78

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2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	26,819	-344,181	-92.77
22 郵電費	131,000	2,095	-128,905	-98.40
221 郵費	34,000	67	-33,933	-99.80
222 電話費	67,000	2,028	-64,972	-96.97
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	757,000	30,009	-726,991	-96.04
231 國內旅費	150,000	7,609	-142,391	-94.93
232 國外旅費	178,000		-178,000	-100.00
235 貨物運費	304,000	22,400	-281,600	-92.63
23Y 其他旅運費	125,000		-125,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	267,000	6,293	-260,707	-97.64
241 印刷及裝訂費	267,000	6,293	-260,707	-97.64
25 修理保養及保固費	1,080,000	131,926	-948,074	-87.78
252 一般房屋修護費	592,000	96,790	-495,210	-83.65
255 機械及設備修護費	163,000	10,200	-152,800	-93.74
256 交通及運輸設備修護費	48,000	4,000	-44,000	-91.67
257 雜項設備修護費	277,000	20,936	-256,064	-92.44
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	80,264	-1,304,736	-94.20
279 外包費	1,325,000	75,264	-1,249,736	-94.32
27D 計時與計件人員酬金	60,000	5,000	-55,000	-91.67
28 專業服務費	3,990,000	296,250	-3,693,750	-92.58
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,429,000	283,250	-3,145,750	-91.74
287 委託檢驗(定)試驗認證費	80,000	7,000	-73,000	-91.25
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2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	6,000	-417,000	-98.58
29 公共關係費	143,000	10,973	-132,027	-92.33
291 公共關係費	143,000	10,973	-132,027	-92.33
3 材料及用品費	1,150,000	49,525	-1,100,475	-95.69
32 用品消耗	1,150,000	49,525	-1,100,475	-95.69
321 辦公(事務)用品	216,000	4,330	-211,670	-98.00
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	33,368	-166,632	-83.32
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	11,827	-552,173	-97.90
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,372,000	18,236	-1,353,764	-98.67
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	18,236	-161,764	-89.87
451 雜項設備租金	180,000	18,236	-161,764	-89.87
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	29,312	-706,688	-96.02

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2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	17,512	-102,488	-85.41
751 技能競賽	100,000	17,512	-82,488	-82.49
752 交流活動費	20,000		-20,000	-100.00
9 其他	725,000	41,268	-683,732	-94.31
91 其他支出	725,000	41,268	-683,732	-94.31
91Y 其他	725,000	41,268	-683,732	-94.31
合計	203,119,000	55,760,874	-147,358,126	-72.55

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 2 月 29 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	財政局市庫	29,070,559	29,070,559	
	保管金	1,773,915	1,773,915	
	午餐專戶	999,743	999,743	
	教育儲蓄戶	838,499	838,499	
	其他專戶	5,799,795	5,799,795	
	零用及週轉金	150,000	150,000	
	其他應收款 A19A01 部補助109年1-7月高中優質化經常門經費	862,000	862,000	
	預付費用 C18D44 核發專任輔導教師戴君芳108年10月薪資108.12.1	73,745	688,456	
	C18D51 核發專任輔導教師戴君芳108年11月薪資108.12.1	75,115		
	C18D63 核發專任輔導教師戴君芳108年12月薪資108.12.1	75,115		
	C19A04 108學年度第1學期第19-22週海洋教育培訓研習代課鐘點費109.7.1	2,400		
	C19A05 核發國中增置專長代理教師吳政昕108年年終獎金109.6.1	56,438		
	C19A06 核發國中增置專長代理教師吳政昕109年3月薪資109.6.1	37,625		
	C19A08 浩安科技有限公司優質化108-D-1國際視野筆記型電腦款109.7.1	30,000		
	C19D01 核發專任輔導教師戴君芳109年1月薪資109.6.1	75,115		
	C19D02 核發專任輔導教師戴君芳108年年終獎金109.6.1	112,673		
	C19D03 核發專任輔導教師戴君芳109年2月薪資109.6.1	75,115		
	C19D07 核發專任輔導教師戴君芳109年3月薪資109.6.1	75,115		
	保證品 KZ4Z06 明義營造有限公司學生活動中心興建工程土木建築保固金-定期存款存單111.9.30	1,323,937	1,523,937	

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2月29日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
KZ4Z07	建升企業有限公司學生活動中心興建工程水電工程保固金-定期存款存單109.9.30	200,000		
	應付代收款		17,685,625	
L1ZA05	教材費	7,340		
L1ZB02	平安保險	18,814		
L1ZB09	仁愛基金	1,689,514		
L1ZB12	品德獎助金	16,000		
L1ZB16	捐助學重隊學生經費	362,623		
L1ZB30	校外教學費用	470,000		
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	137,257		
L1ZZ15	其他捐款	76,222		
L1ZZ31	賸餘款待扣回	459,834		
L1ZZ32	獎學金	20,000		
L2ZZ10	公保費	140,502		
L2ZZ20	健保費	686,726		
L2ZZ30	勞保費	30,592		
L2ZZ40	軍保費	7,207		
L2ZZ50	退撫基金	427,752		
L2ZZ70	所得稅	223,676		
L2ZZZ0	二代健保保費	649		
L2ZZZ3	喪亡互助	800		
L2ZZZ5	省教育會費	2,880		
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	12,235		
L2ZZZE	公教急難貸款	7,173		
L2ZZZG	獎助學金	3,000		
L2ZZZP	扶輪之子獎學金	123,713		
L2ZZZZ	國防培育班	6,010		
L3ZZ10	午餐費	999,743		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	838,499		
L5ZZ11	自強獎學金526822	5,726,230		
L5ZZ12	自強獎學金700017	73,565		
L68105	邏輯思辯表達力	11,300		
L68DXY	用人費預算不足數	3,162,397		
L69901	全民國防增能研習	40,875		
L78128	資訊化學銜接教育鐘點費	2,859		
L78176	第二外語經費	7,200		
L78208	中輟追蹤復學輔導	21,093		
L78309	輔導教師經費	114,683		
L78563	運動傷害防護員經費	87,063		

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 2 月 29 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
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		
L78911	校園安全值班	20,000		
L79109	高中優質化經費	862,000		
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	3,157		
L88228	專長教師經費	26,595		
L88236	活化多元學習	110,526		
L88237	精進教學課程品質	6,000		
L88713	身障生課照專班	2,400		
	應付費用		58,075	
M18A01	107學年第1學期課業輔導鐘點費差額	51,053		
	其他應付款			
M18A05	107學年第2學期課業輔導鐘點費差額	7,022		
	其他應付款			
O18BBB	工程贖餘款	107,678	107,678	
	存入保證金			
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	1,603,759	
R38C25	李韋承活動中心場地租借保證金109.3.1	2,500		
R39C01	南和假期旅行社股份有限公司109年國三校外參觀教學活動履約保證金109.8.30	50,000		
R39C02	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110.1.31	3,000		
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	傑崙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		
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		
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		

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2月29日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
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	閤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		
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		
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	13,596		
R49C01	川錡五金商行108年第1階段充實生活科技教室擴充設備採購保固金110.3.20	14,171		
	應付保證品		1,523,937	

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 2 月 29 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
		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 2 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				9,600,763	12,125,000	-2,524,237	-20.82
		累計數				38,311,201	46,976,000	-8,664,799	-18.45
一般行政管理計畫		本月數				5,741,715	7,108,000	-1,366,285	-19.22
		累計數				17,449,673	22,279,000	-4,829,327	-21.68

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 2 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	443,440	91,834,320	1,819,775	1,696,003,130
非理財目的之長期投資						
土地	1,579,219,768			91,703,292		1,487,516,476
土地改良物	11,649,902	8,012,225			119,658	3,518,019
房屋及建築	258,295,207	82,515,612			807,476	174,972,119
機械及設備	52,620,535	40,512,143	427,940		600,280	11,936,052
交通及運輸設備	7,833,063	5,483,984			80,098	2,268,981
雜項設備	48,428,308	32,843,445	15,500	97,638	212,263	15,290,462
購建中固定資產						
電腦軟體	534,411			33,390		501,021
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.土地：本年度減少數係土地公告現值調整減值91,703,292元。

2.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、教育局移撥286,860元、應付代收款68,080元及預付優質化30,000元。

3.雜項設備：本年度增加數係應付代收款15,500元。本年度減少數係人體模型更正財產編號報廢減損43,000元及報廢54,638元。

4.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷33,390元。

111-16

中華民國 109 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]