

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 110 年 12 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 110 年度 12 月份

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表

第1頁至第2頁

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表

第3頁至第3頁

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

第4頁至第6頁

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

第7頁至第8頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表

第9頁至第11頁

二、收入支出表

第12頁至第13頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第14頁至第15頁

二、各項費用彙計表

第16頁至第19頁

三、平衡表科目明細表

第20頁至第24頁

四、銀行存款差額解釋表

第25頁至第25頁

五、對帳單

第26頁至第38頁

六、保管(證)品月報

第39頁至第39頁

七、保管品對帳單	第40頁至第40頁
八、市有財產增減結存表	第41頁至第41頁
九、財產折舊月報表	第42頁至第42頁
十、財產增減月報表	第43頁至第47頁
十一、電腦軟體增減結存表	第48頁至第49頁
十二、市有財產增減結存表(半年報)	第50頁至第50頁
十三、財產增減表(半年報)	第51頁至第70頁
十四、市有財產增減結存表(年報)	第71頁至第71頁
十五、原始憑證留存代辦、受委託、受補(捐)助機關(構)、學校或民間團體明細表	第72頁至第72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 110 年 12 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	230,052,000	99,586	25,000	74,586	298.34	229,168,745	230,052,000	-883,255	-0.38
財產收入	45	330,000	161,508	25,000	136,508	546.03	688,318	330,000	358,318	108.58
財產處分收入	451	10,000	9,450		9,450		27,818	10,000	17,818	178.18
租金收入	452	320,000	152,058	25,000	127,058	508.23	660,500	320,000	340,500	106.41
政府撥入收入	46	216,288,000	-46,974		-46,974		216,161,026	216,288,000	-126,974	-0.06
公庫撥款收入	462	216,288,000	-46,974		-46,974		216,161,026	216,288,000	-126,974	-0.06
教學收入	4S	9,934,000	62,622		62,622		9,976,231	9,934,000	42,231	0.43
學雜費收入	4S1	9,934,000	62,622		62,622		9,976,231	9,934,000	42,231	0.43
其他收入	4Y	3,500,000	-77,570		-77,570		2,343,170	3,500,000	-1,156,830	-33.05
受贈收入	4YO						1,000		1,000	
雜項收入	4YY	3,500,000	-77,570		-77,570		2,342,170	3,500,000	-1,157,830	-33.08
基金用途	5	230,652,000	10,010,414	1,519,000	8,491,414	559.01	228,003,821	230,652,000	-2,648,179	-1.15
高中及高職教育計畫	52	150,882,000	6,463,163	1,375,000	5,088,163	370.05	150,287,508	150,882,000	-594,492	-0.39
一般行政管理計畫	5L	76,070,000	3,168,880	144,000	3,024,880	2,100.61	73,602,242	76,070,000	-2,467,758	-3.24
建築及設備計畫	5M	3,700,000	378,371		378,371		4,114,071	3,700,000	414,071	11.19
購建固定資產		3,700,000	378,371		378,371		4,114,071	3,700,000	414,071	11.19
本期賸餘(短絀)	6	-600,000	-9,910,828	-1,494,000	-8,416,828	563.38	1,164,924	-600,000	1,764,924	-294.15
期初基金餘額	71	7,301,000					10,277,050	7,301,000	2,976,050	40.76
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	6,701,000					11,441,974	6,701,000	4,740,974	70.75

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：超收係財產報廢變賣收入高於預期所致。
2. 租金收入：超收係場地費收入因高於預期所致。
3. 公庫撥款收入：短收係繳回下授午餐運輸費賸餘款126,974元。
4. 受贈收入：超收係社會人士捐款。
5. 雜項收入：短收係高中寒暑假輔導課開課不如預期所致。

二、基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：用人費用預算不敷支應，由一般行政管理計畫調整，併決算2,351,772元(依據高雄市政府教育局110年10月27日高市教會字第11037946500號函)。
2. 建築及設備計畫：
 - (1)擴充改良房屋建築及設備係因國際教育會議室美化工程8月完工(保留款2,327,422元及動支基金餘額支465,633元)、耐震補強工程於111年辦理發包，故學校工程配合款1,872,947元本年度暫不執行及餘414,311元為執行結餘款。
 - (2)購置機械及設備係餘56,093元為執行結餘款。
 - (3)購置雜項設備係因影音廣播伺服系統改善計畫尚未交貨辦理契約保留210,000元、餘20,000元為執行結餘款。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 12 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				6,463,163	1,375,000	5,088,163	370.05
		累計數				150,287,508	150,882,000	-594,492	-0.39
一般行政管理計畫		本月數				3,168,880	144,000	3,024,880	2100.61
		累計數				73,602,242	76,070,000	-2,467,758	-3.24
建築及設備計畫		本月數				378,371	0	378,371	0.00
		累計數				4,114,071	3,700,000	414,071	11.19

高雄市教育發展基金—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 110 年 12 月份

111-4

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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	1,869,452,258	176,126,679	24,558,514	14,117,587	6,361,386	1,697,405,120
非理財目的之長期投資						
土地	1,487,516,476		10,323,036			1,497,839,512
土地改良物	11,649,902	8,730,173			717,948	2,201,781
房屋及建築	259,007,987	87,364,817	9,488,311	9,289,631	4,871,424	166,970,426
機械及設備	55,342,575	42,371,650	2,243,701	1,717,645	2,080,179	11,416,802
交通及運輸設備	7,778,931	5,836,163	114,000	417,300	-170,349	1,809,817
雜項設備	47,813,596	31,823,876	1,390,283	2,550,152	-1,137,816	15,967,667
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產			999,183			999,183
遞耗資產						

註：

高雄市教育發展基金—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 110 年 12 月份

111-5

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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		
權利 電腦軟體 其他	342,791			142,859		199,932

註：

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 110 年 12 月份

111-6

- 1.土地：本年度增加數係土地公告現值調整增值10,323,036元。
- 2.房屋及建築：本年度增加數係年度預算3,133,111元及應付代收款6,355,200元。本年度減少數係工程完工同時減值9,289,631元。
- 3.機械及設備：本年度增加數係年度預算548,907元、捐贈157,164元、鹽埕區忠孝國小移撥90,000元及應付代收款1,447,630元。本年度減少數係報廢1,704,205元及減值13,440元。
- 4.交通及運輸設備：本年度增加數係應付代收款114,000元。本年度減少數係報廢417,300元。
- 5.雜項設備：本年度增加數係年度預算305,000元及應付代收款1,085,283元。本年度減少數係報廢2,550,152元。
- 6.購建中固定資產：本年度增加數係年度預算127,053元及應付代收款872,130元。
- 7.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷142,859元。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築	2,327,422	2,560,000	660,000		5,547,422	5,547,422	3,260,164		3,260,164	58.77	-2,287,258	-41.23		
房屋及建築	2,327,422	2,560,000	660,000		5,547,422	5,547,422	3,133,111		3,133,111	56.48	-2,414,311	-43.52	因國際教育會議室美化工程8月完工(保留款2,327,422元及動支基金餘額支465,633元)、耐震補強工程於111年辦理發包，故學校工程配合款1,872,947元本年度暫不執行及餘414,311元為執行結餘款。係110年救品樓ABC棟耐震補強工程委託設計服務費。	
購建中固定資產							127,053		127,053		127,053			
機械及設備		605,000			605,000	605,000	548,907		548,907	90.73	-56,093	-9.27		
機械及設備		605,000			605,000	605,000	548,907		548,907	90.73	-56,093	-9.27	餘56,093元為執行結餘款。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		535,000			535,000	535,000	305,000		305,000	57.01	-230,000	-42.99		

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數	執 行 情 形						差異或落 後 原 因	改進 措施
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行	調 整 數	合 計		累 計 執 行 數				比 較 增 減			
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計	%	金 額	%		
建築及設備計畫 雜項設備		535,000			535,000	535,000	305,000		305,000	57.01	-230,000	-42.99	影音廣播伺服器系統改善計畫尚未交貨辦理契約保留210,000元、餘20,000元為執行結餘款。	積極趕辦。
購建中固定資產														
總 計	2,327,422	3,700,000	660,000		6,687,422	6,687,422	4,114,071		4,114,071	61.52	-2,573,351	-38.48		

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12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	1,737,282,286	100.00	負 債	2	28,435,192	1.64
流動資產	11	39,877,166	2.30	流動負債	21	23,170,637	1.33
現金	1101	39,388,149	2.27	應付款項	2102	23,058,137	1.33
銀行存款	110102	39,388,149	2.27	應付代收款	210203	22,252,139	1.28
財政局市庫	110102-1	28,330,198	1.63	應付費用	210204	805,998	0.05
保管金	110102-2	530,945	0.03	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	3,015,602	0.17	預收款項	2106	112,500	0.01
教育儲蓄戶	110102-4	1,703,243	0.10	預收收入	210602	112,500	0.01
其他專戶	110102-5	5,808,161	0.33	其他負債	28	5,264,555	0.30
零用及週轉金	110103	0	0.00	什項負債	2801	5,264,555	0.30
應收款項	1103	150,416	0.01	存入保證金	280104	5,264,555	0.30
其他應收款	110398	150,416	0.01	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付款項	1108	338,601	0.02	淨資產	3	1,708,847,094	98.36
預付費用	110804	338,601	0.02	淨資產	31	1,708,847,094	98.36
固定資產	14	1,697,205,188	97.69	淨資產	3101	1,708,847,094	98.36
土地	1401	1,497,839,512	86.22	累積餘額	310101	1,703,602,629	98.06
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：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1,323,937元。

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12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		
土地	140101	1,497,839,512	86.22	本期賸餘	310102	5,244,465	0.30
土地改良物	1402	2,201,781	0.13	合計：		1,737,282,286	
土地改良物	140201	11,649,902	0.67				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,448,121	-0.54				
房屋建築及設備	1404	166,970,426	9.61				
房屋建築及設備	140401	259,206,667	14.92				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-92,236,241	-5.31				
機械及設備	1405	11,416,802	0.66				
機械及設備	140501	55,868,631	3.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-44,451,829	-2.56				
交通及運輸設備	1406	1,809,817	0.10				
交通及運輸設備	140601	7,475,631	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,665,814	-0.33				
雜項設備	1407	15,967,667	0.92				
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：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1,323,937元。

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12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		
雜項設備	140701	46,653,727	2.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-30,686,060	-1.77				
購建中固定資產	1411	999,183	0.06				
購建中固定資產	141101	999,183	0.06				
無形資產	16	199,932	0.01				
無形資產	1601	199,932	0.01				
電腦軟體	160102	199,932	0.01				
合計：		1,737,282,286					

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：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1,323,937元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立鼓山高級中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,408,122	249,611,700
財產收益	161,508	11,099,866
財產孳息收入	152,058	660,500
廢舊物品售價收入	4,950	16,028
財產交易利益	4,500	10,423,338
其他財產收入		0
政府撥入收入	-46,974	216,161,026
公庫撥款收入	-46,974	216,161,026
教學收入	62,622	9,976,231
學雜費收入	62,622	9,976,231
其他收入	1,230,966	12,374,577
受贈收入	31,500	158,164
雜項收入	1,199,466	12,216,413
支出	10,679,943	244,367,235
人事支出	6,577,844	211,999,460
人事支出	6,577,844	211,999,460
業務支出	3,022,902	10,967,847
業務支出	3,022,902	10,967,847
獎補助支出	15,200	538,064
其他獎補助	15,200	538,064
財產損失	121,959	9,351,035
財產交易損失	121,959	9,351,035
折舊、折耗及攤銷	926,428	11,127,706
固定資產折舊	919,151	10,984,847
無形資產攤銷	7,277	142,859
其他支出	15,610	383,123
其他支出	15,610	383,123

高雄市教育發展基金 — 高雄市立鼓山高級中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-9,271,821	5,244,465
期初淨資產		1,703,602,629
解繳公庫		
期末淨資產		1,708,847,094

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

111-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	229,168,745	20,442,955	249,611,700	收入
財產收入	688,318	10,411,548	11,099,866	財產收益
政府撥入收入	216,161,026		216,161,026	政府撥入收入
教學收入	9,976,231		9,976,231	教學收入
其他收入	2,343,170	10,031,407	12,374,577	其他收入
基金用途	228,003,821	16,363,414	244,367,235	支出
用人費用	211,999,460		211,999,460	人事支出
服務費用	7,702,360	3,265,487	10,967,847	業務支出
材料及用品費	1,260,481	-1,260,481		
租金、償債、利息及相關手續費	1,803,475	-1,803,475		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	739,595	-201,531	538,064	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出	1,256	9,349,779	9,351,035	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,114,071	-4,114,071		
		11,127,706	11,127,706	折舊、折耗及攤銷
其他	383,123		383,123	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,164,924	4,079,541	5,244,465	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,277,050	1,693,325,579	1,703,602,629	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,441,974	1,697,405,120	1,708,847,094	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
------	-------	-----	------	------

- 註：1. 「財產收益」之調整數10,411,548元=土地公告現值增加10,323,036元+鹽埕區忠孝國小移撥機械及設備88,512元。
2. 「其他收入」之調整數10,031,407元=代收款項購建房屋及建築7,227,330元、購置機械及設備1,447,630元、交通及運輸設備114,000元、雜項設備1,085,283元及捐贈機械及設備157,164元。
3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數4,114,071元=購建房屋及建築3,260,164元+購置機械及設備548,907元+購置雜項設備305,000元。
4. 「財產損失」之調整數9,349,779元=房屋及建築減值財產交易損失9,289,631元+處分機械設備財產交易損失30,480元+處分交通運輸設備財產交損失4,173元+處分雜項設備財產交易損失25,495元。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數11,127,706元=固定資產折舊10,984,847元+電腦軟體攤銷數142,859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110年12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	212,013,000	211,999,460	-13,540	-0.01
11 正式員額薪資	107,765,000	107,867,393	102,393	0.10
113 職員薪金	106,945,000	107,072,153	127,153	0.12
114 工員工資	820,000	795,240	-24,760	-3.02
12 聘僱及兼職人員薪資	6,318,000	7,425,311	1,107,311	17.53
122 約僱職員薪金	30,000	143,559	113,559	378.53
124 兼職人員酬金	6,288,000	7,281,752	993,752	15.80
13 超時工作報酬	1,566,000	1,756,752	190,752	12.18
131 加班費	1,420,000	1,653,572	233,572	16.45
132 值班費	146,000	103,180	-42,820	-29.33
15 獎金	26,440,000	27,003,693	563,693	2.13
151 考績獎金	12,920,000	13,241,163	321,163	2.49
152 年終獎金	13,520,000	13,762,530	242,530	1.79
16 退休及卹償金	57,501,000	54,863,693	-2,637,307	-4.59
161 職員退休及離職金	55,261,000	53,059,006	-2,201,994	-3.98
162 工員退休及離職金	540,000	127,770	-412,230	-76.34
163 卹償金	1,700,000	1,676,917	-23,083	-1.36
18 福利費	12,422,000	13,082,366	660,366	5.32
181 分擔員工保險費	10,400,000	10,949,235	549,235	5.28
183 傷病醫藥費	39,000	39,400	400	1.03
18Y 其他福利費	1,983,000	2,093,731	110,731	5.58
19 提繳費	1,000	252	-748	-74.80
191 提繳工資墊償費用	1,000	252	-748	-74.80
2 服務費用	10,313,000	7,702,360	-2,610,640	-25.31
21 水電費	2,474,000	2,058,731	-415,269	-16.79
212 工作場所電費	2,098,000	1,649,460	-448,540	-21.38

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110年12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	376,000	409,271	33,271	8.85
22 郵電費	142,000	108,086	-33,914	-23.88
221 郵費	32,000	17,769	-14,231	-44.47
222 電話費	80,000	60,317	-19,683	-24.60
224 數據通信費	30,000	30,000	0.00	0.00
23 旅運費	685,000	384,260	-300,740	-43.90
231 國內旅費	155,000	179,207	24,207	15.62
232 國外旅費	97,000		-97,000	-100.00
235 貨物運費	318,000	183,853	-134,147	-42.18
23Y 其他旅運費	115,000	21,200	-93,800	-81.57
24 印刷裝訂與廣告費	264,000	326,848	62,848	23.81
241 印刷及裝訂費	264,000	326,848	62,848	23.81
25 修理保養及保固費	1,309,000	834,186	-474,814	-36.27
252 一般房屋修護費	723,000	282,926	-440,074	-60.87
255 機械及設備修護費	178,000	220,014	42,014	23.60
256 交通及運輸設備修護費	48,000	52,200	4,200	8.75
257 雜項設備修護費	360,000	279,046	-80,954	-22.49
26 保險費	22,000	14,711	-7,289	-33.13
261 一般房屋保險費	20,000	13,227	-6,773	-33.87
26Y 其他保險費	2,000	1,484	-516	-25.80
27 一般服務費	1,406,000	1,487,357	81,357	5.79
279 外包費	1,336,000	1,321,394	-14,606	-1.09
27D 計時與計件人員酬金	70,000	165,963	95,963	137.09
28 專業服務費	3,868,000	2,347,223	-1,520,777	-39.32
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,402,000	1,997,673	-1,404,327	-41.28
287 委託檢驗(定)試驗認證費	93,000	61,200	-31,800	-34.19

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110年12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	%
288 委託考選訓練費	15,000	1,600	-13,400	-89.33
289 試務甄選費	30,000	9,100	-20,900	-69.67
28A 電腦軟體服務費	328,000	277,650	-50,350	-15.35
29 公共關係費	143,000	140,958	-2,042	-1.43
291 公共關係費	143,000	140,958	-2,042	-1.43
3 材料及用品費	1,738,000	1,260,481	-477,519	-27.48
31 使用材料費	10,000	3,832	-6,168	-61.68
313 油脂	10,000	3,832	-6,168	-61.68
32 用品消耗	1,728,000	1,256,649	-471,351	-27.28
321 辦公(事務)用品	206,000	116,219	-89,781	-43.58
322 報章雜誌	80,000	113,850	33,850	42.31
323 農業與園藝用品及環境美化費	290,000	96,780	-193,220	-66.63
324 化學藥劑與實驗用品	50,000	40,699	-9,301	-18.60
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	20,512	-19,488	-48.72
32Y 其他用品消耗	1,062,000	868,589	-193,411	-18.21
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,472,000	1,803,475	331,475	22.52
43 機器租金	1,200,000	1,583,543	383,543	31.96
432 機械及設備租金	1,200,000	1,583,543	383,543	31.96
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	219,932	39,932	22.18
451 雜項設備租金	180,000	219,932	39,932	22.18
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	3,700,000	4,114,071	414,071	11.19
51 購建固定資產	3,700,000	4,114,071	414,071	11.19
513 擴充改良房屋建築及設備	2,560,000	3,260,164	700,164	27.35

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110年12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	%
514 購置機械及設備	605,000	548,907	-56,093	-9.27
516 購置雜項設備	535,000	305,000	-230,000	-42.99
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	782,000	739,595	-42,405	-5.42
71 會費	12,000	5,500	-6,500	-54.17
712 學術團體會費	10,000	4,500	-5,500	-55.00
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	550,000	538,064	-11,936	-2.17
726 獎助學員生給與	550,000	538,064	-11,936	-2.17
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	55,233	-14,767	-21.10
743 獎勵費用	70,000	42,233	-27,767	-39.67
744 慰問、照護及濟助金		13,000	13,000	
75 競賽及交流活動費	150,000	140,798	-9,202	-6.13
751 技能競賽	130,000	140,798	10,798	8.31
752 交流活動費	20,000		-20,000	-100.00
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	0	1,256	1,256	
81 各項短絀		1,256	1,256	
817 資產短絀		1,256	1,256	
9 其他	634,000	383,123	-250,877	-39.57
91 其他支出	634,000	383,123	-250,877	-39.57
91Y 其他	634,000	383,123	-250,877	-39.57
合計	230,652,000	228,003,821	-2,648,179	-1.15

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 110年12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	28,330,198	28,330,198	
	保管金	530,945	530,945	
	午餐專戶	3,015,602	3,015,602	
	教育儲蓄戶	1,703,243	1,703,243	
	其他專戶	5,808,161	5,808,161	
	其他應收款 A10D09 局補助及部補助110學年教育優先區 經常門及資本門經費	150,416	150,416	
	預付費用 C10A28 110學年12年國教新增鐘點費111.7.1 C10C18 安心即時上工計畫工作計畫110.12.31	145,152 148,726	338,601	
	C10C33 鼓山高中南段柴山刈泉綠廊環境營造計畫經費111.12.31	41,070		
	C20C37 安心上工計畫勞保費111.3.10	3,653		
	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	1,323,937	
	應付代收款 L1Z606 安心即時上工計畫	38,220	22,252,139	
	L1ZA05 教材費	7,660		
	L1ZA34 兼任輔導員代課費用	4,800		
	L1ZA40 12年國教兼任輔導員減授鐘點費	120,000		
	L1ZB02 平安保險	17,501		
	L1ZB09 仁愛基金	1,665,361		
	L1ZB12 品德獎助金	16,000		
	L1ZB16 捐助舉重隊學生經費	1,082,097		
	L1ZB30 校外教學費用	475,300		
	L1ZB37 舉重隊營養費	307,000		
	L1ZC19 冷氣使用費	1,058,510		
	L1ZC20 冷氣押金	4,700		
	L1ZC39 電力改善暨冷氣裝設工程管理費	35,811		
	L1ZZ11 其他	1,080		
	L1ZZ15 其他捐款	55,041		
	L1ZZ31 賸餘款待扣回	92,388		
	L1ZZ38 改善教學設備及活動經費	323,100		
	L2ZZ20 健保費	7,528		

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 110年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L2ZZ30	勞保費	1,312		
L2ZZ70	所得稅	95,289		
L2ZZZ0	二代健保保費	675		
L2ZZZ1	轉帳代扣費款	86,232		
L2ZZZ6	身障生教師助理員經費	37,251		
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	50,000		
L2ZZZG	獎助學金	3,600		
L2ZZZJ	教學卓越獎經常門補助	1,157		
L2ZZZL	藝起來尋美經費	17,000		
L2ZZZO	皮影戲比賽獎金	70,500		
L2ZZZP	扶輪之子獎學金	53,054		
L2ZZZR	科技領域教師研習	10,000		
L3ZZ10	午餐費	3,015,602		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	1,703,243		
L5ZZ11	自強獎學金526822	5,726,230		
L5ZZ12	自強獎學金700017	81,931		
L60106	大高雄多元人才登峰培育計畫	161,368		
L60509	優秀運動團隊	159,500		
L60702	復康巴士經費	8,400		
L60704	身心障礙工作經費	43,200		
L60707	國中身障課後專班	34,732		
L60803	雙語教學教師增能學分班費用	7,850		
L60DXY	用人費用預算不足數	1,090,900		
L70104	充實行政人力	45,545		
L70145	高中學習扶助經費	20,800		
L70166	高中優質化經費	60,530		
L70170	110學年校定課程與大專校院協作共好計畫	1,098		
L70177	高中均質化經費	32,491		
L70178	第二外語經費	139,200		
L70187	數位IP影音廣播系統升級	2,740,000		
L70218	學生生涯發展教育	49,800		
L70219	國中學習扶助經費	67,297		
L70221	本土語開課經費	1,539		
L70230	校長及教師專業學習社群	33,956		
L70243	專長教師經費	26,465		
L70247	中輟追蹤復學輔導	15,000		
L70342	輔導教師經費	63,299		
L70365	教育優先區	89,243		
L70526	可追溯食材獎勵金	166,752		
L70555	運動傷害防護員經費	63,283		
L70556	專任運動教練獎勵金	242,000		
L70703	特殊教育行政減授鐘點費	15,200		

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 110年12月31日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L70819	前瞻基礎新興科技遠距示範服務	18,993		
L70829	國際教育旅行課程發展計畫	5,295		
L70837	樹木解說牌經費	19,000		
L70905	校外會勤務費	250		
L70914	校園安全值班費	16,000		
L70918	藥物濫用輔導資源計畫	333,614		
L70F03	校舍耐震能力改善計畫	59,586		
L79223	本土語言經費	502		
L79246	健康上網幸福學習	12,478		
L79702	身障生交通補助費	22,400		
L80304	防疫物資經費	18,400		
	應付費用		805,998	
M10B01	110學年排球聯賽參賽隊職員經費	10,660		
M10C02	110年12月電話費(5213258)	2,899		
M10C03	校園環境清潔用品費	350		
M10C04	110年7-12月儲冰式空調系統設置暨維護工程費用	791,771		
M10C05	割草用汽油及機油費	318		
	預收收入		112,500	
P10A02	110學年第1學期111年1月課後輔導教師鐘點費	107,000		
P10B01	111年1月學生住宿舍監費	5,500		
	存入保證金		5,264,555	
R10C01	羿能營造工程有限公司鼓山高中南段柴山刈泉綠廊環境營造工程押標金111.2.28	440,000		
R30C01	大安國際實業有限公司110年事務性工作勞務委外履約保證金111.1.31	38,323		
R30C02	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111.2.28	3,000		
R30C11	利吉印刷有限公司110學年國高中畢業紀念冊採購履約保證金111.7.31	16,752		
R30C13	海方食品企業有限公司110學年度學校午餐公辦民營履約保證金111.9.30	3,000,000		
R30C14	中華民國排球協會110年場地租借保證金111.1.31	7,000		
R30C15	南和假期旅行社股份有限公司110學年度國三校外教學履約保證金111.3.31	50,000		
R40C19	金冠軍體育用品有限公司109學年競賽裝備及訓練器採購保固金111.5.12	7,870		
R40C20	更正退還日期仁群營造有限公司勵學樓耐震補強工程保固保證金112.1.16	477,610		
R40C21	宇霄數位科技有限公司地形互動沙盒採購保固金111.4.28	4,335		

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 110年12月31日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R40C22	恰得美企業有限公司大型畫桌與椅凳採購保固金111.6.15	4,320		
R40C23	龍緣企業有限公司社會探究教室活化採購保固金111.7.31	20,850		
R40C24	耕懋室內裝修工程行國際教育會議室整修美化工程履約保證金轉保固金112.8.30	221,498		
R40C25	金冠軍體育用品有限公司舉重館耐磨地磚鋪設採購保固金111.11.30	15,390		
R40C26	金冠軍體育用品有限公司110年基層運動選手區域訓練站器材保固金111.12.31	11,775		
R40C27	合青企業有限公司110年課桌椅採購履約保證金轉保固金111.12.31	17,094		
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		
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		
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		
R48C15	建億商業社教室黑板整修工程保固金112.2.25	11,789		
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		
R49C07	育杰科技有限公司充實一般科目教學設備計畫實驗權保固金113.1.30	11,961		
R49C08	龍緣企業有限公司-探究與實作教室活化採購保固金111.12.31	25,350		
R49C12	文華黑板股份有限公司教室黑板布告欄整修保固金113.3.1	17,100		
R49C15	鼎盛科技股份有限公司均質化平板電腦保固金111.3.8	3,708		
R49C16	大晟工程股份有限公司敦品樓C棟東側公廁整修工程履約保證金轉保固金112.3.22	105,649		
R49C17	禕品國際有限公司優化寬頻提升及資訊機房改善服務履約保證金轉保固金112.3.23	33,481		
	應付保證品		1,323,937	
	土地	1,323,937	1,497,839,512	

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 110年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	土地改良物	1,497,839,512		
	累計折舊-土地改良物	11,649,902	11,649,902	
	房屋及建築	-9,448,121	-9,448,121	
	累計折舊-房屋及建築	259,206,667	259,206,667	
	機械及設備	-92,236,241	-92,236,241	
	累計折舊-機械及設備	55,868,631	55,868,631	
	交通及運輸設備	-44,451,829	-44,451,829	
	累計折舊-交通及運輸設備	7,475,631	7,475,631	
	雜項設備	-5,665,814	-5,665,814	
	累計折舊-雜項設備	46,653,727	46,653,727	
	購建中固定資產	-30,686,060	-30,686,060	
	電腦軟體	999,183	999,183	
		199,932	199,932	