

高雄市政府教育局主管

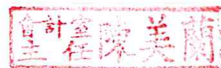
高雄市教育發展基金

高雄市立鼓山高級中學

會 計 月 報

中 華 民 國 110 年 9 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 9 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5頁

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

第6頁至第7頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表

第8頁至第10頁

二、收入支出表

第11頁至第12頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第13頁至第14頁

二、各項費用彙計表

第15頁至第18頁

三、平衡表科目明細表

第19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34頁

六、保管(證)品月報

第35頁至第35頁

七、保管品對帳單	第36頁至第36頁
八、市有財產增減結存表	第37頁至第37頁
九、財產折舊月報表	第38頁至第38頁
十、財產增減月報表	第39頁至第40頁
十一、電腦軟體增減結存表	第41頁至第42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 9 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	28,536,480	31,039,000	-2,502,520	-8.06	199,044,295	202,825,000	-3,780,705	-1.86
財產收入	45	330,000	105,640	68,000	37,640	55.35	252,802	254,000	-1,198	-0.47
財產處分收入	451	10,000			6,320		6,320	10,000	-3,680	-36.80
租金收入	452	320,000	105,640	68,000	37,640	55.35	246,482	244,000	2,482	1.02
政府撥入收入	46	216,288,000	28,341,000	28,341,000			192,704,000	192,784,000	-80,000	-0.04
公庫撥款收入	462	216,288,000	28,341,000	28,341,000			192,704,000	192,784,000	-80,000	-0.04
教學收入	4S	9,934,000	-1,740	2,115,000	-2,116,740	-100.08	4,932,064	7,082,000	-2,149,936	-30.36
學雜費收入	4S1	9,934,000	-1,740	2,115,000	-2,116,740	-100.08	4,932,064	7,082,000	-2,149,936	-30.36
其他收入	4Y	3,500,000	91,580	515,000	-423,420	-82.22	1,155,429	2,705,000	-1,549,571	-57.29
受贈收入	4YO						1,000		1,000	
雜項收入	4YY	3,500,000	91,580	515,000	-423,420	-82.22	1,154,429	2,705,000	-1,550,571	-57.32
基金用途	5	230,652,000	16,069,404	29,526,000	-13,456,596	-45.58	175,134,120	199,866,000	-24,731,880	-12.37
高中及高職教育計畫	52	150,882,000	10,235,990	23,243,000	-13,007,010	-55.96	113,028,021	135,581,000	-22,552,979	-16.63
一般行政管理計畫	5L	76,070,000	5,738,414	6,062,000	-323,586	-5.34	58,607,782	63,428,000	-4,820,218	-7.60
建築及設備計畫	5M	3,700,000	95,000	221,000	-126,000	-57.01	3,498,317	857,000	2,641,317	308.21
購建固定資產		3,700,000	95,000	221,000	-126,000	-57.01	3,498,317	857,000	2,641,317	308.21
本期賸餘(短絀)	6	-600,000	12,467,076	1,513,000	10,954,076	724.00	23,910,175	2,959,000	20,951,175	708.05
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					34,187,225	10,260,000	23,927,225	233.21

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 110 年 9 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：短收係財產報廢變賣收入低於預期所致。
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：短收係下授午餐運輸費調整收回80,000元。
4. 學雜費收入：短收係110學年第1學期雜費尚未結轉所致。
5. 受贈收入：超收係社會人士捐款。
6. 雜項收入：短收係高中寒暑假輔導課開課不如預期及高中課業輔導費收入尚未繳入所致。

二、基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：因教師考績獎金預付尚未轉正致用人費用低於預期造成落後。
2. 建築及設備計畫：(1)擴充改良房屋建築及設備係因多用途暨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465,633元)、資訊中心漏水排熱改善工程60,000元因業務單位規劃中故造成落後及校舍周邊整修等工程分配數執行結餘款315,774元。(2)購置機械及設備係因無線網路存取點等66,000元已驗收尚未完成核銷程序故造成落後及補助計畫配合款提早執行191,292元。(3)購置雜項設備係因資本門計畫配合款90,000元申請計畫尚未核定故暫不執行。

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 9 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				10,235,990	23,243,000	-13,007,010	-55.96
		累計數				113,028,021	135,581,000	-22,552,979	-16.63
一般行政管理計畫		本月數				5,738,414	6,062,000	-323,586	-5.34
		累計數				58,607,782	63,428,000	-4,820,218	-7.60
建築及設備計畫		本月數				95,000	221,000	-126,000	-57.01
		累計數				3,498,317	857,000	2,641,317	308.21

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 9 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	21,271,430	9,216,905	7,563,112	1,697,816,992
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			538,461	2,381,268
房屋及建築	259,007,987	87,364,817	8,471,648	8,459,048	3,652,683	168,003,087
機械及設備	55,342,575	42,371,650	1,307,491	582,714	2,193,619	11,502,083
交通及運輸設備	7,778,931	5,836,163	114,000		184,419	1,872,349
雜項設備	47,813,596	31,823,876	1,055,255	62,289	993,930	15,988,756
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						
遞耗資產						

註：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：本年度增加係年度預算2,871,648元及應付代收款5,600,000元。本年度減少數係工程完工同時減值8,459,048元。

3.機械及設備：本年度增加係年度預算407,292元、預付前瞻基礎數位建設新興科技遠距示範服務215,600元、受贈125,664元及應付代收款558,935元。本年度減少數係報廢582,714元。

4.交通及運輸設備：本年度增加數係預付前瞻基礎數位建設新興科技遠距示範服務94,000元及應付代收款20,000元。

5.雜項設備：本年度增加數係年度預算219,377元及應付代收款835,878元。本年度減少數係報廢62,289元。

6.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷112,854元。

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 9 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			112,854		229,937

註： 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：本年度增加係年度預算2,871,648元及應付代收款5,600,000元。本年度減少數係工程完工同時減值8,459,048元。

3.機械及設備：本年度增加係年度預算407,292元、預付前瞻基礎數位建設新興科技遠距示範服務215,600元、受贈125,664元及應付代收款558,935元。本年度減少數係報廢582,714元。

4.交通及運輸設備：本年度增加數係預付前瞻基礎數位建設新興科技遠距示範服務94,000元及應付代收款20,000元。

5.雜項設備：本年度增加數係年度預算219,377元及應付代收款835,878元。本年度減少數係報廢62,289元。

6.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷112,854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 9 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	315,000	219,377		219,377	69.64	-95,623	-30.36	因資本門計畫配合款90,000元 申請計畫尚未核定故暫不執 行。	敦請業務單位確實編列預算。
雜項設備		535,000			535,000	315,000	219,377		219,377	69.64	-95,623	-30.36		
購建中固定資產														
總計	2,327,422	3,700,000	660,000		6,687,422	3,844,422	3,498,317		3,498,317	91.00	-346,105	-9.00		

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9月30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	1,755,641,332	100.00	負 債	2	23,637,115	1.35
流動資產	11	57,824,340	3.29	流動負債	21	18,732,723	1.07
現金	1101	43,790,432	2.49	應付款項	2102	18,732,723	1.07
銀行存款	110102	43,640,432	2.49	應付代收款	210203	18,732,723	1.07
財政局市庫	110102-1	32,686,781	1.86	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,330,249	0.13	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,073,641	0.06	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,734,773	0.10	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	5,814,988	0.33	其他負債	28	4,904,392	0.28
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	什項負債	2801	4,904,392	0.28
應收款項	1103	1,606,400	0.09	存入保證金	280104	4,904,392	0.28
其他應收款	110398	1,606,400	0.09	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付款項	1108	12,427,508	0.71	淨資產	3	1,732,004,217	98.65
預付費用	110804	12,427,508	0.71	淨資產	31	1,732,004,217	98.65
固定資產	14	1,697,587,055	96.69	淨資產	3101	1,732,004,217	98.65
土地	1401	1,497,839,512	85.32	累積餘額	310101	1,703,602,629	97.04

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9月30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	85.32	本期賸餘	310102	28,401,588	1.62
土地改良物	1402	2,381,268	0.14	合計：		1,755,641,332	
土地改良物	140201	11,649,902	0.66				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,268,634	-0.53				
房屋建築及設備	1404	168,003,087	9.57				
房屋建築及設備	140401	259,020,587	14.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-91,017,500	-5.18				
機械及設備	1405	11,502,083	0.66				
機械及設備	140501	56,067,352	3.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-44,565,269	-2.54				
交通及運輸設備	1406	1,872,349	0.11				
交通及運輸設備	140601	7,892,931	0.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,020,582	-0.34				
雜項設備	1407	15,988,756	0.91				

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9月30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	48,806,562	2.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-32,817,806	-1.87				
無形資產	16	229,937	0.01				
無形資產	1601	229,937	0.01				
電腦軟體	160102	229,937	0.01				
合計：		1,755,641,332					

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	28,662,144	216,817,408
財產收益	105,640	10,575,838
財產孳息收入	105,640	246,482
財產交易利益		10,329,356
其他財產收入		0
政府撥入收入	28,341,000	192,704,000
公庫撥款收入	28,341,000	192,704,000
教學收入	-1,740	4,932,064
學雜費收入	-1,740	4,932,064
其他收入	217,244	8,605,506
受贈收入	125,664	126,664
雜項收入	91,580	8,478,842
支出	16,902,171	188,415,820
人事支出	15,119,248	165,164,456
人事支出	15,119,248	165,164,456
業務支出	837,369	6,027,302
業務支出	837,369	6,027,302
獎補助支出	4,500	128,264
其他獎補助	4,500	128,264
財產損失	1,925	8,466,145
財產交易損失	1,925	8,466,145
折舊、折耗及攤銷	925,842	8,314,521
固定資產折舊	914,482	8,201,667
無形資產攤銷	11,360	112,854
其他支出	13,287	315,132
其他支出	13,287	315,132

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	11,759,973	28,401,588
期初淨資產		1,703,602,629
解繳公庫		
期末淨資產		1,732,004,217

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 9 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	199,044,295	17,773,113	216,817,408	收入
財產收入	252,802	10,323,036	10,575,838	財產收益
政府撥入收入	192,704,000		192,704,000	政府撥入收入
教學收入	4,932,064		4,932,064	教學收入
其他收入	1,155,429	7,450,077	8,605,506	其他收入
基金用途	175,134,120	13,281,700	188,415,820	支出
用人費用	165,164,456		165,164,456	人事支出
服務費用	4,408,122	1,619,180	6,027,302	業務支出
材料及用品費	563,937	-563,937		
租金、償債、利息及相關手續費	933,404	-933,404		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	250,103	-121,839	128,264	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出	649	8,465,496	8,466,145	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	3,498,317	-3,498,317		
		8,314,521	8,314,521	折舊、折耗及攤銷
其他	315,132		315,132	其他支出
本期賸餘(短絀)	23,910,175	4,491,413	28,401,588	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	34,187,225	1,697,816,992	1,732,004,217	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 9 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10,323,036元=土地公告現值增加10,323,036元。
 2. 「其他收入」之調整數7,450,077元=代收款項購建房屋及建築5,600,000元、購置機械及設備774,535元、交通及運輸設備114,000元、雜項設備835,878元及燦坤實業股份有限公司捐贈機械及設備125,664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3,498,317元=購建房屋及建築2,871,648元+購置機械及設備407,292元+購置雜項設備219,377元。
 4. 「財產損失」之調整數8,465,496元=房屋及建築減值財產交易損失8,459,048元+處分機械設備財產交易損失5,826元+處分雜項設備財產交易損失622元。
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,314,521元=固定資產折舊8,201,667元+電腦軟體攤銷數112,854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9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	165,164,456	-46,848,544	-22.10
11 正式員額薪資	107,765,000	91,913,286	-15,851,714	-14.71
113 職員薪金	106,945,000	91,250,586	-15,694,414	-14.68
114 工員工資	820,000	662,700	-157,300	-19.18
12 聘僱及兼職人員薪資	6,318,000	3,997,124	-2,320,876	-36.73
122 約僱職員薪金	30,000	19,804	-10,196	-33.99
124 兼職人員酬金	6,288,000	3,977,320	-2,310,680	-36.75
13 超時工作報酬	1,566,000	1,256,048	-309,952	-19.79
131 加班費	1,420,000	1,198,668	-221,332	-15.59
132 值班費	146,000	57,380	-88,620	-60.70
15 獎金	26,440,000	15,140,184	-11,299,816	-42.74
151 考績獎金	12,920,000	1,377,654	-11,542,346	-89.34
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	44,708,351	-12,792,649	-22.25
161 職員退休及離職金	55,261,000	43,289,723	-11,971,277	-21.66
162 工員退休及離職金	540,000	70,168	-469,832	-87.01
163 卹償金	1,700,000	1,348,460	-351,540	-20.68
18 福利費	12,422,000	8,149,316	-4,272,684	-34.40
181 分擔員工保險費	10,400,000	6,911,360	-3,488,640	-33.54
183 傷病醫藥費	39,000	31,500	-7,500	-19.23
18Y 其他福利費	1,983,000	1,206,456	-776,544	-39.16
19 提繳費	1,000	147	-853	-85.30
191 提繳工資墊償費用	1,000	147	-853	-85.30
2 服務費用	10,313,000	4,408,122	-5,904,878	-57.26
21 水電費	2,474,000	1,177,698	-1,296,302	-52.40
212 工作場所電費	2,098,000	886,825	-1,211,175	-57.73

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9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	290,873	-85,127	-22.64
22 郵電費	142,000	79,609	-62,391	-43.94
221 郵費	32,000	13,325	-18,675	-58.36
222 電話費	80,000	36,284	-43,716	-54.65
224 數據通信費	30,000	30,000	0.00	0.00
23 旅運費	685,000	234,506	-450,494	-65.77
231 國內旅費	155,000	128,973	-26,027	-16.79
232 國外旅費	97,000		-97,000	-100.00
235 貨物運費	318,000	84,333	-233,667	-73.48
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	260,024	-3,976	-1.51
241 印刷及裝訂費	264,000	260,024	-3,976	-1.51
25 修理保養及保固費	1,309,000	473,283	-835,717	-63.84
252 一般房屋修護費	723,000	165,881	-557,119	-77.06
255 機械及設備修護費	178,000	119,460	-58,540	-32.89
256 交通及運輸設備修護費	48,000	32,000	-16,000	-33.33
257 雜項設備修護費	360,000	155,942	-204,058	-56.68
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	1,042,063	-363,937	-25.88
279 外包費	1,336,000	892,600	-443,400	-33.19
27D 計時與計件人員酬金	70,000	149,463	79,463	113.52
28 專業服務費	3,868,000	1,032,816	-2,835,184	-73.30
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,402,000	810,826	-2,591,174	-76.17
287 委託檢驗(定)試驗認證費	93,000	43,900	-49,100	-52.80

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9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		-15,000	-100.00
289 試務甄選費	30,000	9,100	-20,900	-69.67
28A 電腦軟體服務費	328,000	168,990	-159,010	-48.48
29 公共關係費	143,000	93,412	-49,588	-34.68
291 公共關係費	143,000	93,412	-49,588	-34.68
3 材料及用品費	1,738,000	563,937	-1,174,063	-67.55
31 使用材料費	10,000	1,991	-8,009	-80.09
313 油脂	10,000	1,991	-8,009	-80.09
32 用品消耗	1,728,000	561,946	-1,166,054	-67.48
321 辦公(事務)用品	206,000	110,107	-95,893	-46.55
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	75,120	-214,880	-74.10
324 化學藥劑與實驗用品	50,000	31,039	-18,961	-37.92
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	12,446	-27,554	-68.89
32Y 其他用品消耗	1,062,000	219,384	-842,616	-79.34
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,472,000	933,404	-538,596	-36.59
43 機器租金	1,200,000	791,772	-408,228	-34.02
432 機械及設備租金	1,200,000	791,772	-408,228	-34.02
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	141,632	-38,368	-21.32
451 雜項設備租金	180,000	141,632	-38,368	-21.32
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	3,700,000	3,498,317	-201,683	-5.45
51 購建固定資產	3,700,000	3,498,317	-201,683	-5.45
513 擴充改良房屋建築及設備	2,560,000	2,871,648	311,648	12.17

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9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	407,292	-197,708	-32.68
516 購置雜項設備	535,000	219,377	-315,623	-58.99
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	782,000	250,103	-531,897	-68.02
71 會費	12,000	3,500	-8,500	-70.83
712 學術團體會費	10,000	2,500	-7,500	-75.00
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	128,264	-421,736	-76.68
726 獎助學員生給與	550,000	128,264	-421,736	-76.68
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	50,033	-19,967	-28.52
743 獎勵費用	70,000	40,033	-29,967	-42.81
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000	
75 競賽及交流活動費	150,000	68,306	-81,694	-54.46
751 技能競賽	130,000	68,306	-61,694	-47.46
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	649	649	
81 各項短絀		649	649	
817 資產短絀		649	649	
9 其他	634,000	315,132	-318,868	-50.29
91 其他支出	634,000	315,132	-318,868	-50.29
91Y 其他	634,000	315,132	-318,868	-50.29
合 計	230,652,000	175,134,120	-55,517,880	-24.07

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
財政局市庫		32,686,781	32,686,781	
保管金		2,330,249	2,330,249	
午餐專戶		1,073,641	1,073,641	
教育儲蓄戶		1,734,773	1,734,773	
其他專戶		5,814,988	5,814,988	
零用及週轉金		150,000	150,000	
其他應收款		456,000	1,606,400	
A10A06 部補助110年8-12月高中優質化經常門經費		722,400		
A10G03 部補助110年前瞻基礎數位建設新興科技教育遠距示範服務計畫促進進學校經常門經費		132,000		
A10G05 部補助109學年校定課程及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫		296,000		
A10G07 部補助110年8-12月高中均質化經常門經費			12,427,508	
預付費用		108,533		
C10A22 110學年國中增置專長教師人事費110.12.31		36,297		
C10B20 110學年約用運動防護員人事費110.12.31		86,800		
C10B21 防疫物資用品110.12.31		19,500		
C10C16 110年敦品樓ABC棟經費111.12.31		11,772,694		
C10E19 109學年年終成績考核獎金110.12.1		309,600		
C10G14 110年前瞻基礎數位建設新興科技遠距示範服務促進學校資本門經費110.10.1		25,280		
C19C45 核發安心即時上工計畫109年8月工作津貼109.11.1		2,116		
C19C48 繳納安心即時上工計畫109年8月機關補助健保費109.11.1		1,920		
C19C49 繳納安心即時上工計畫109年8月機關補助勞保費109.11.1		25,280		
C19C57 核發安心即時上工計畫109年9月工作津貼109.12.1		2,116		
C19C62 繳納安心即時上工計畫109年9月機關補助健保費109.12.1				

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
C19C63	繳納安心即時上工計畫109年9月機關補助勞保費109.12.1	1,920		
C19C66	核發安心即時上工計畫109年10月工作津貼110.1.31	24,648		
C19C67	核發安心即時上工計畫109年11月工作津貼110.1.31	6,320		
C19C72	繳納安心即時上工計畫109年10月自付健保費110.1.31	2,116		
C19C73	繳納安心即時上工計畫109年10月自付勞保費110.1.31	1,920		
C19C76	繳納安心即時上工計畫109年11月機關補助勞保費110.2.28	448		
	保證品		1,323,937	1,323,937
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		
	應付代收款		18,732,723	18,732,723
L1Z606	安心即時上工計畫	131,250		
L1ZA05	教材費	7,630		
L1ZA34	兼任輔導員代課費用	4,800		
L1ZB02	平安保險	18,726		
L1ZB09	仁愛基金	1,667,471		
L1ZB12	品德獎助金	16,000		
L1ZB16	捐助舉重隊學生經費	462,097		
L1ZB37	舉重隊營養費	375,000		
L1ZC19	冷氣使用費	920,902		
L1ZC20	冷氣押金	4,400		
L1ZZ07	家長會費	11,600		
L1ZZ15	其他捐款	61,171		
L1ZZ31	賸餘款待扣回	181,581		
L1ZZ32	獎學金	20,000		
L1ZZ38	改善教學設備及活動經費	250,000		
L2ZZ10	公保費	140,335		
L2ZZ20	健保費	752,321		
L2ZZ30	勞保費	30,070		
L2ZZ40	軍保費	6,884		
L2ZZ50	退撫基金	462,804		
L2ZZ70	所得稅	587,474		
L2ZZZ0	二代健保保費	1,025		
L2ZZZ1	轉帳代扣費款	25,667		
L2ZZZ3	喪亡互助	3,160		
L2ZZZ6	身障生教師助理員經費	2,288		
L2ZZZ7	藝文團體校園展演經費	30,000		
L2ZZZA	教學卓越獎獎金	100,000		
L2ZZZC	品德教育競賽獎金	1,000		

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 110年9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L2ZZZD	待轉集中支付款項	57,120		
L2ZZZE	公教急難貸款	8,543		
L2ZZZG	獎助學金	1,200		
L2ZZZH	防毒守門員鐘點費	5,000		
L2ZZZI	試辦考試計畫	9,000		
L2ZZZJ	教學卓越獎經常門補助	20,793		
L2ZZZK	精神科醫師駐診	24,506		
L2ZZZN	代理教練人事費	8,005		
L2ZZZP	扶輪之子獎學金	53,054		
L3ZZI0	午餐費	1,073,641		
L4ZZI0	教育儲蓄戶	1,734,773		
L5ZZI1	自強獎學金526822	5,726,230		
L5ZZI2	自強獎學金700017	88,758		
L60508	全中運訓補金	190,000		
L60509	優秀運動團隊	200,000		
L60701	課照服務身障專班	16,915		
L60702	復康巴士經費	3,744		
L60C01	110年健康檢查補助	122,500		
L70104	充實行政人力	219,804		
L70113	高中優質化經費	359		
L70139	校定課程與大專校院協作共好計畫	32,548		
L70145	高中學習扶助經費	20,800		
L70166	高中優質化經費	425,380		
L70177	高中均質化經費	296,000		
L70219	國中學習扶助經費	103,663		
L70342	輔導教師經費	481,343		
L70516	基層選手訓練站	456,980		
L70703	特殊教育行政減授鐘點費	15,200		
L70819	前瞻基礎新興科技遠距示範服務	540,518		
L70829	國際教育旅行課程發展計畫	20,000		
L70902	藥物濫用諮詢服務團	421,564		
L70905	校外會勤務費	250		
L70914	校園安全值班費	20,000		
L79223	本土語言經費	502		
L79246	健康上網幸福學習	12,478		
L79430	美感體驗教育	23,496		
L79702	身障生交通補助費	22,400		
			4,904,392	
	存入保證金			
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		
R30C04	金寶書局有限公司109年圖書採購開口契約後續擴充履約保證金110.12.31	30,000		

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 110年9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R30C07	活動延期高雄市體育總會排球委員會場地租借保證金110.12.31	7,000		
R30C10	金冠軍體育用品有限公司舉重館1樓耐磨地磚鋪設履約保證金111.4.30	25,650		
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		
R39C07	海方食品企業有限公司109學年度學校午餐公辦民營履約保證金110.11.30	3,000,000		
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證金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	宇霖數位科技有限公司地形互動沙盒採購保固金111.4.28	4,335		
R40C22	怡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	229,898		
R44C02	仲榮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		
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		
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		
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		
R49C03	台灣新光保全股份有限公司高市分公司紅外線熱成顯像儀設備採購保固金110.8.11	3,855		
R49C07	育杰科技有限公司充實一般科目教學設備計畫實驗檯保固金113.1.30	11,961		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
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		
R49C09	功學社音樂中心股份有限公司高雄分公司充實一般科目教學長笛保固金111.1.1	5,175		
R49C10	汎信工業股份有限公司充實一般科目教學設備室內拔河道墊採購保固金111.1.12	8,940		
R49C11	金冠軍體育用品有限公司109年基層運動選手訓練站器材設備保固金110.12.1	13,800		
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		
R49C13	金冠軍體育用品有限公司109年基層運動選手區域人才訓練站設備保固金111.3.8	10,732		
R49C14	億大光電科技股份有限公司智慧家庭進階模組保固金111.2.22	6,000		
R49C15	晶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		
R49C18	四季園藝工坊109年度高雄市環境綠美化改善執行計畫撫育保證金110.11.30應付保證品	24,344		
土地		1,323,937	1,323,937	
土地改良物		1,497,839,512	1,497,839,512	
累計折舊-土地改良物		11,649,902	11,649,902	
房屋及建築		-9,268,634	-9,268,634	
累計折舊-房屋及建築		259,020,587	259,020,587	
機械及設備		-91,017,500	-91,017,500	
累計折舊-機械及設備		56,067,352	56,067,352	
交通及運輸設備		-44,565,269	-44,565,269	
		7,892,931	7,892,931	

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	累計折舊-交通及運輸設備	-6,020,582	-6,020,582	
	雜項設備	48,806,562	48,806,562	
	累計折舊-雜項設備	-32,817,806	-32,817,806	
	電腦軟體	229,937	229,937	