



110 年 度 半 年 結 算 報 告

(110年1月1日至110年6月30日)

高雄市立文山高級中學 編

高雄市教育發展基金－高雄市立文山高級中學 110年度半年結算報告

目 次

一、摘要說明.....	1~2
二、基金來源、用途及餘絀表.....	3
三、平衡表.....	4

高雄市教育發展基金
高雄市立文山高級中學 110 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 4,314 萬 2,102 元，較分配預算數 1 億 4,170 萬 8,000 元，增加 143 萬 4,102 元，約增加 1.01%。

(一) 徵收及依法分配收入

違規罰款收入：實際數 178 元，較分配預算數 0 元，增加 178 元，係多功能教學空間活化工程委託規畫設計及圖書視聽採購案逾期違約金。

(二) 財產收入

1. 財產處分收入：實際數 1 萬 200 元，較分配預算數 0 元，增加 1 萬 200 元，係報廢財產變賣收入。
2. 租金收入：實際數 15 萬 5,906 元，較分配預算數 15 萬元，增加 5,906 元，約增加 3.94%。
3. 利息收入：實際數 126 元，較分配預算數 1,000 元，減少 874 元，約減少 87.40%，係註冊專戶利息收入不如預期。

(三) 政府撥入收入

公庫撥款收入：實際數 1 億 3,413 萬 6,000 元，分配預算數 1 億 3,413 萬 6,000 元。

(四) 教學收入

學雜費收入：實際數 593 萬 2,563 元，較分配預算數 621 萬 4,000 元，減少 28 萬 1,437 元，約減少 4.53%。

(五) 其他收入

雜項收入：實際數 290 萬 7,129 元，較分配預算數 120 萬 7,000 元，增加 170 萬 129 元，約增加 140.86%，主要係國一二及高三課後輔導未開班致收入減少 34 萬 9,920 元。重補修寒輔收入增加 18 萬 3,425 元，資源回收、場地清潔水電費及體育班學生報名費等收入增加 9 萬 2,358 元。107 年度以前重補修費剩餘款繳庫收入增加 177 萬 4,266 元，原保留支應興建學生停車場工程，因涉及水土保持加強山坡地雜項執照申請等增加經費，經教育局 109.12.1 高市教高字第 10939298900 號函同意終止契約，相關重補修費剩餘款結轉雜項收入科目。

二、基金用途：實際數 1 億 3,475 萬 1,815 元，較分配預算數 1 億 4,086 萬 9,000 元，減少 611 萬 7,185 元，約減少 4.34%。

(一) 高中及高職教育計畫

高中教育：實際數 9,565 萬 8,388 元，較分配預算數 9,911 萬 9,000 元，減少 346 萬 612 元，約減少 3.49%。

(二) 一般行政管理計畫

行政管理及推展：實際數 3,787 萬 9,225 元，較分配預算數 4,058 萬 9,000 元，減少 270 萬 9,775 元，約減少 6.68%。

(三) 建築及設備計畫

1. 營建及修建工程：實際數 24 萬 9,034 元，較分配預算數 5 萬元，增加 19 萬 9,034

高雄市教育發展基金
高雄市立文山高級中學 110 年度半年結算報告摘要說明

元，約增加 398.07%。係因業務需要提前辦理仁愛樓屋簷整修、樓梯壁畫 12 萬 4,500 元，及辦理校門路面改善工程 7 萬 4,534 元。

2. 其他設備：實際數 96 萬 5,168 元，較分配預算數 111 萬 1,000 元，減少 14 萬 5,832 元，約減少 13.13%，係因：

(1) 機械設備：童軍團部教室及資源教室冷氣、觸控電視及語音系統等 16 萬 7,000 元規劃中。行政電腦採購執行剩餘款 362 元。

(2) 雜項設備：補助配合款 43 萬 8,025 元規劃中。業務需要提前購置圖書、消防設備等 16 萬 1,555 元。仁愛樓及和平樓等監控系統採購執行完成(保留款)29 萬 8,000 元。

三、本期賸餘（短絀）：實際數賸餘 839 萬 287 元，較分配預算數賸餘 83 萬 9,000 元，增加 755 萬 1,287 元，約增加 900.03%。

主要係職員尚有 3 員未進用等其人事費分配賸餘 249 萬 6,556 元、業務經費等控管撙節 320 萬 465 元、107 年度以前重補修費剩餘款繳庫收入增加 177 萬 4,266 元。

貳、其他重要說明：

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。

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 1 月 1 日至 110 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

科 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	143,142,102	141,708,000	1,434,102	1.01
徵收及依法分配收入	41	178		178	
違規罰款收入	415	178		178	
財產收入	45	166,232	151,000	15,232	10.09
財產處分收入	451	10,200		10,200	
租金收入	452	155,906	150,000	5,906	3.94
利息收入	454	126	1,000	-874	-87.40
政府撥入收入	46	134,136,000	134,136,000		
公庫撥款收入	462	134,136,000	134,136,000		
教學收入	4S	5,932,563	6,214,000	-281,437	-4.53
學雜費收入	4S1	5,932,563	6,214,000	-281,437	-4.53
其他收入	4Y	2,907,129	1,207,000	1,700,129	140.86
雜項收入	4YY	2,907,129	1,207,000	1,700,129	140.86
基金用途	5	134,751,815	140,869,000	-6,117,185	-4.34
高中及高職教育計畫	52	95,658,388	99,119,000	-3,460,612	-3.49
一般行政管理計畫	5L	37,879,225	40,589,000	-2,709,775	-6.68
建築及設備計畫	5M	1,214,202	1,161,000	53,202	4.58
購建固定資產		1,214,202	1,161,000	53,202	4.58
本期賸餘(短絀一)	6	8,390,287	839,000	7,551,287	900.03
期初基金餘額	71	26,200,391	25,177,000	1,023,391	4.06
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	34,590,678	26,016,000	8,574,678	32.96

註：

高雄市教育發展基金 — 高雄市立文山高級中學

平衡表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	211,995,578	100.00	負債	25,051,153	11.82
流動資產	58,752,995	27.71	流動負債	22,541,904	10.63
現金	55,711,366	26.28	應付款項	22,541,904	10.63
銀行存款	55,561,366	26.21	應付代收款	22,541,904	10.63
零用及週轉金	150,000	0.07	應付費用	0	0.00
應收款項	1,930,604	0.91	預收款項	0	0.00
其他應收款	1,930,604	0.91	預收收入	0	0.00
預付款項	1,111,025	0.52	其他負債	2,509,249	1.18
預付費用	1,111,025	0.52	什項負債	2,509,249	1.18
長期貸墊款及準備金	888,836	0.42	存入保證金	1,620,413	0.76
準備金	888,836	0.42	應付退休及離職	888,836	0.42
退休及離職準備金	888,836	0.42	金		
固定資產	151,715,204	71.57	暫收及待結轉帳	0	0.00
土地	4,048,000	1.91	淨資產	186,944,425	88.18
土地	4,048,000	1.91	淨資產	186,944,425	88.18
土地改良物	13,301,353	6.27	淨資產	186,944,425	88.18
土地改良物	22,420,073	10.58	累積餘額	183,494,244	86.56
累計折舊-土地改良物	-9,118,720	-4.30	本期賸餘	3,450,181	1.63
房屋建築及設備	103,604,705	48.87	合計：	211,995,578	
房屋建築及設備	160,119,152	75.53			
累計折舊-房屋建築及	-56,514,447	-26.66			
設備					
機械及設備	12,795,020	6.04			
機械及設備	41,064,184	19.37			
累計折舊-機械及設備	-28,269,164	-13.33			
交通及運輸設備	3,471,144	1.64			
交通及運輸設備	7,849,781	3.70			
累計折舊-交通及運輸	-4,378,637	-2.07			
設備					
雜項設備	14,494,982	6.84			
雜項設備	46,840,269	22.09			
累計折舊-雜項設備	-32,345,287	-15.26			
無形資產	638,543	0.30			
無形資產	638,543	0.30			
電腦軟體	638,543	0.30			
合計：	211,995,578				

信託代理與保證資產	335,214	信託代理與保證負債	335,214
保證品	335,214	應付保證品	335,214

註：1. 信託代理與保證資產(負債)性質之科目，不列入資產、負債項下其總額及內容：係群曜營造有限公司以設定質權之定期存單繳納忠孝樓耐震補強工程保固保證金219,600元，於106年12月7日存於本校高雄銀行鳳山分行保管箱、瑞騰營造有限公司以設定質權之定期存單繳納第二通學步道工程保固保證金115,614元，於108年4月16日存於本校高雄銀行鳳山分行保管箱。

2. 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。

3. 本表配合會計法刪除第29條條文，併入資本資產及長期負債。

主辦會計人員：

會計室主任黃雪嬌

基金主持人：

高雄市立文山高級中學 王明政