

00114

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立文山高級中學

會 計 月 報

中 華 民 國 110 年 11 月份

主辦會計人員



基金主持人



高雄市立文山高級中學

目次

中華民國 110年度11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25頁

四、銀行存款差額解釋表

第26頁至第27頁

五、對帳單

第28頁至第40頁

六、保管(證)品月報

第41頁至第41頁

七、保管品對帳單

第42頁至第42頁

八、市有財產增減結存表

第43頁至第43頁

九、財產折舊月報表

第44頁至第44頁

十、財產增減月報表

第45頁至第49頁

十一、電腦軟體增減結存表

第50頁至第52頁

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

114-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 11 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	252,177,000	13,151,779	16,025,000	-2,873,221	-17.93	242,542,190	246,217,000	-3,674,810	-1.49
徵收及依法分配收入	41		18,650		18,650		21,560		21,560	
違規罰款收入	415		18,650		18,650		21,560		21,560	
財產收入	45	255,000	65,906		65,906		485,587	255,000	230,587	90.43
財產處分收入	451						13,200		13,200	
租金收入	452	254,000	65,906		65,906		472,261	254,000	218,261	85.93
利息收入	454	1,000					126	1,000	-874	-87.40
政府撥入收入	46	234,403,000	12,723,000	12,723,000			228,481,713	228,443,000	38,713	0.02
公庫撥款收入	462	234,403,000	12,723,000	12,723,000			228,464,000	228,443,000	21,000	0.01
政府其他撥入收入	46Y						17,713		17,713	
教學收入	4S	12,430,000	236,860	3,302,000	-3,065,140	-92.83	8,721,836	12,430,000	-3,708,164	-29.83
學雜費收入	4S1	12,430,000	236,860	3,302,000	-3,065,140	-92.83	8,721,836	12,430,000	-3,708,164	-29.83
其他收入	4Y	5,089,000	107,363		107,363		4,831,494	5,089,000	-257,506	-5.06
雜項收入	4YY	5,089,000	107,363		107,363		4,831,494	5,089,000	-257,506	-5.06
基金用途	5	254,177,000	33,189,507	17,012,000	16,177,507	95.09	240,828,418	247,535,000	-6,706,582	-2.71
高中及高職教育計畫	52	181,951,000	27,175,934	12,586,000	14,589,934	115.92	173,471,443	176,114,000	-2,642,557	-1.50
一般行政管理計畫	5L	66,385,000	5,825,773	3,436,000	2,389,773	69.55	64,437,933	65,580,000	-1,142,067	-1.74
建築及設備計畫	5M	5,841,000	187,800	990,000	-802,200	-81.03	2,919,042	5,841,000	-2,921,958	-50.02
購建固定資產		5,841,000	187,800	990,000	-802,200	-81.03	2,919,042	5,841,000	-2,921,958	-50.02
本期賸餘(短絀)	6	-2,000,000	-20,037,728	-987,000	-19,050,728	1,930.16	1,713,772	-1,318,000	3,031,772	-230.03
期初基金餘額	71	25,177,000					26,200,391	25,177,000	1,023,391	4.06
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	23,177,000					27,914,163	23,859,000	4,055,163	17.00

註：

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 11 月份

基金來源：

1. 違規罰款收入：多功能教學空間活化工程委託規畫設計、圖書視聽資料、語言科技教室工程採購案、電力系統改善工程及午餐採購等逾期違約金21,560元。
2. 財產處分收入：報廢財產變賣收入13,200元。
3. 租金收入：第二停車場場地租借費增加60,000元，合作社租金收入增加59,812元，房舍設置太陽能發電系統租金增加98,449元。
4. 利息收入：註冊專戶利息減少874元。
5. 公庫撥款收入：110學年度國中部增1班增加撥補經費21,000元。
6. 政府其他撥入收入：鳥松區公所補助110年度改善校園設備飲水機17,713元。
7. 學雜費收入：110學年第1學期免學費補助3,282,240元尚未撥入。

基金用途：

建築及設備計畫：

1. 土地改良物：忠孝樓水溝整修工程752,000元驗收完成待付款中。由516購置雜項設備爭取補助之配合款項下調整50,000元，及由513擴充改良房屋建築校舍整修工程調整支應74,534元辦理校園環境改善工程。
2. 房屋及建築：童軍教室天花板及地板整修工程50,000元規劃中。忠孝中樓廁所整修工程754,500元驗收完成請款中。校舍整修工程剩餘款33,166元。由校舍零星整修工程調整至515交通及運輸設備辦理電話主機系統工程22,800元、調整至512土地改良物辦理校園環境改善工程74,534元。由514電腦數位教室主機含螢幕項下調入47,200元辦理數位教室電源與廣播佈線工程。
3. 機械及設備：資源教室及童軍教室冷氣、觸控電視等設備115,000元規劃中。行政電腦、電腦教室及國中部教室語音系統採購執行剩餘款65,760元。由516購置雜項設備爭取補助之配合款項下調整支應購置語言教室穩壓器、一般科目設備及觸控顯示器黑板259,900元。由會議室語音系統調整47,580元至515交通及運輸設備購置會議室擴音設備。由電腦數位教室主機含螢幕項下調整47,200元至513房屋及建築辦理數位教室電源與廣播佈線工程。
4. 交通及運輸設備：業務需要由513擴充改良房屋建築校舍零星整修工程調整支應22,800元辦理電話主機系統工程，由514會議室語音系統調整47,580元辦理會議室擴音設備，及由516購置雜項設備爭取補助之配合款項下調整支應增班設置無聲廣播系統32,500元。
5. 雜項設備：消防設備及補助配合款1,130,162元規劃中。圖書、冰箱滅菌機、停車場抽風設備等執行剩餘款319,370元。由爭取補助之配合款項下調整50,000元支應辦理512土地改良物校園環境改善工程、調整259,900元支應514機械及設備語言教室購置穩壓器觸控顯示器及一般科目設備，調整32,500元至515交通及運輸設備增班設置無聲廣播系統。仁愛樓及和平樓等監控系統採購(保留款)298,000元完成。

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

114-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 11 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				27,175,934	12,586,000	14,589,934	115.92
		累計數				173,471,443	176,114,000	-2,642,557	-1.50
一般行政管理計畫		本月數				5,825,773	3,436,000	2,389,773	69.55
		累計數				64,437,933	65,580,000	-1,142,067	-1.74
建築及設備計畫		本月數				187,800	990,000	-802,200	-81.03
		累計數				2,919,042	5,841,000	-2,921,958	-50.02

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學
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 11 月份

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	281,309,042	124,015,189	6,559,518	2,342,083	11,210,879	150,300,409
非理財目的之長期投資						
土地	4,048,000					4,048,000
土地改良物	22,004,982	8,128,451	463,091		1,827,169	12,512,453
房屋及建築	160,059,152	54,881,469	217,200	157,200	2,998,193	102,239,490
機械及設備	40,809,853	26,217,946	2,660,681	386,852	3,607,607	13,258,129
交通及運輸設備	7,817,781	3,958,855	197,880	140,400	644,729	3,271,677
雜項設備	45,893,164	30,828,468	2,583,107	1,384,006	2,133,181	14,130,616
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：

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學
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 11 月份

114-5

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	676,110		437,559	273,625		840,044

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立文山高級中學
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 11 月份

114-6

- 1.土地改良物--本年度增加數：463,091元(預算購置172,534元，應付代收款購置290,557元)。
- 2.房屋及建築--本年度增加數：217,200元(預算購置217,200元)；本年度減少數：仁愛樓屋簷、教室走廊地板整修及圖資三樓數位教室電源與廣播佈線工程，其舊有物移除減帳157,200元。
- 3.機械及設備--本年度增加數：2,660,681元(預算購置1,567,360元，應付代收款購置819,721元，教育局資訊整合控制器聯合採購撥入273,600元)；本年度減少數：報廢386,852元。
- 4.交通及運輸設備--本年度增加數：197,880元(預算購置102,880元，應付代收款購置95,000元)；本年度減少數：報廢140,400元。
- 5.雜項設備--本年度增加數：2,583,107元(保留款購置298,000元、預算購置561,068元，應付代收款購置984,282元，財政局通知調整圖書採購數量由一式改為524冊虛增137,757元，財產名稱由定溫箱更正為電源供應器虛增602,000元)；本年度減少數：1,384,006元(報廢625,874元、變電站維修其舊有物移除減帳18,375元、財政局通知調整圖書採購數量由一式改為524冊虛減137,757元，財產名稱由定溫箱更正為電源供應器虛減602,000元)。
- 6.電腦軟體--本年度增加數：437,559元(預算購置353,079元、教育局資訊採購撥入84,480元)；本年度減少數：攤銷數273,625元。

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

114-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 11 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														
購建中固定資產														
土地改良物		800,000		124,534	924,534	924,534	172,534		172,534	18.66	-752,000	-81.34	忠孝樓水溝整修工程752,000元 驗收完成請款中。	督促積極辦理。
土地改良物		800,000		124,534	924,534	924,534	172,534		172,534	18.66	-752,000	-81.34		
購建中固定資產														
房屋及建築		1,105,000		-50,134	1,054,866	1,054,866	217,200		217,200	20.59	-837,666	-79.41	童軍教室天花板及地板整修工 程50,000元規劃中。忠孝中樓 廁所整修工程754,500元驗收完 成請款中。校舍整修工程剩餘 款33,166元。	督促積極辦理。
房屋及建築		1,105,000		-50,134	1,054,866	1,054,866	217,200		217,200	20.59	-837,666	-79.41		
購建中固定資產														
機械及設備		1,583,000		165,120	1,748,120	1,748,120	1,567,360		1,567,360	89.66	-180,760	-10.34	資源教室及童軍教室冷氣、觸 控電視等設備115,000元規劃 中。行政電腦、電腦教室及國 中部教室語音系統採購執行剩 餘款65,760元。	督促積極辦理。
機械及設備		1,583,000		165,120	1,748,120	1,748,120	1,567,360		1,567,360	89.66	-180,760	-10.34		
購建中固定資產														
交通及運輸設備				102,880	102,880	102,880	102,880		102,880	100.00				
交通及運輸設備				102,880	102,880	102,880	102,880		102,880	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備	300,000	2,353,000		-342,400	2,310,600	2,310,600	859,068		859,068	37.18	-1,451,532	-62.82		

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

114-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 11 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	300,000	2,353,000		-342,400	2,310,600	2,310,600	859,068		859,068	37.18	-1,451,532	-62.82	消防設備及補助配合 款1,130,162元規劃中。圖 書、冰箱滅菌機、停車場抽風 設備等執行剩餘 款319,370元。仁愛樓及和平樓 等監控系統採購執行剩餘 款2,000元(保留款)。	督促積極辦理。
購建中固定資產														
總計	300,000	5,841,000			6,141,000	6,141,000	2,919,042		2,919,042	47.53	-3,221,958	-52.47		

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11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	212,354,758	100.00	負 債	2	34,140,186	16.08
流動資產	11	61,165,513	28.80	流動負債	21	31,713,511	14.93
現金	1101	59,379,023	27.96	應付款項	2102	31,713,511	14.93
銀行存款	110102	59,229,023	27.89	應付代收款	210203	31,713,511	14.93
財政局市庫	110102-1	49,251,455	23.19	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,895,246	1.36	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	6,651,791	3.13	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	201,765	0.10	其他負債	28	2,426,675	1.14
其他專戶	110102-5	228,766	0.11	什項負債	2801	2,426,675	1.14
零用及週轉金	110103	150,000	0.07	存入保證金	280104	1,537,839	0.72
應收款項	1103	759,000	0.36	應付退休及離職金	280106	888,836	0.42
其他應收款	110398	759,000	0.36	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付款項	1108	1,027,490	0.48	淨資產	3	178,214,572	83.92
預付費用	110804	1,027,490	0.48	淨資產	31	178,214,572	83.92
長期貸墊款及準備金	12	888,836	0.42	淨資產	3101	178,214,572	83.92
準備金	1203	888,836	0.42	累積餘額	310101	183,494,244	86.41

信託代理與保證資產

836,414

保證品

836,414

信託代理與保證負債

836,414

應付保證品

836,414

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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 中華電信股份有限公司企業客戶分公司以設定質權之定期存單繳納高雄市中小學電力系統改善工程案履約保證金501,200元，於110年8月20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

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11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		
退休及離職準備金	120301	888,836	0.42	本期短絀	310103	-5,279,672	-2.49
固定資產	14	149,460,365	70.38	合計：		212,354,758	
土地	1401	4,048,000	1.91				
土地	140101	4,048,000	1.91				
土地改良物	1402	12,512,453	5.89				
土地改良物	140201	22,468,073	10.58				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,955,620	-4.69				
房屋建築及設備	1404	102,239,490	48.15				
房屋建築及設備	140401	160,119,152	75.40				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-57,879,662	-27.26				
機械及設備	1405	13,258,129	6.24				
機械及設備	140501	43,083,682	20.29				
累計折舊-機械及設備	140502	-29,825,553	-14.05				
交通及運輸設備	1406	3,271,677	1.54				
交通及運輸設備	140601	7,875,261	3.71				

信託代理與保證資產

836,414

信託代理與保證負債

836,414

保證品

836,414

應付保證品

836,414

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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 中華電信股份有限公司企業客戶分公司以設定質權之定期存單繳納高雄市中小學電力系統改善工程案履約保證金501,200元，於110年8月20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

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11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		
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,603,584	-2.17				
雜項設備	1407	14,130,616	6.65				
雜項設備	140701	47,092,265	22.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-32,961,649	-15.52				
無形資產	16	840,044	0.40				
無形資產	1601	840,044	0.40				
電腦軟體	160102	840,044	0.40				
合計：		212,354,758					

信託代理與保證資產

836,414

信託代理與保證負債

836,414

保證品

836,414

應付保證品

836,414

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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 中華電信股份有限公司企業客戶分公司以設定質權之定期存單繳納高雄市中小學電力系統改善工程案履約保證金501,200元，於110年8月20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

高雄市教育發展基金 — 高雄市立文山高級中學

收入支出表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,672,722	245,089,830
徵收及依法分配收入	18,650	21,560
違規罰款收入	18,650	21,560
財產收益	65,906	485,587
財產孳息收入	65,906	472,387
財產交易利益		13,200
政府撥入收入	12,723,000	228,481,713
公庫撥款收入	12,723,000	228,464,000
政府其他撥入收入		17,713
教學收入	236,860	8,721,836
學雜費收入	236,860	8,721,836
其他收入	628,306	7,379,134
雜項收入	628,306	7,379,134
支出	34,231,784	250,369,502
人事支出	32,114,793	229,015,262
人事支出	32,114,793	229,015,262
業務支出	840,437	8,354,393
業務支出	840,437	8,354,393
獎補助支出		25,760
其他獎補助		25,760
財產損失	51,825	212,482
財產交易損失	51,825	212,482
折舊、折耗及攤銷	1,178,252	12,600,723
固定資產折舊	1,150,865	12,327,098
無形資產攤銷	27,387	273,625
其他支出	46,477	160,882
其他支出	46,477	160,882

高雄市教育發展基金 — 高雄市立文山高級中學

收入支出表

中華民國110年11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）	-20,559,062	-5,279,672
期初淨資產		183,494,244
解繳公庫		
期末淨資產		178,214,572

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 11 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	242,542,190	2,547,640	245,089,830	收入
徵收及依法分配收入	21,560		21,560	徵收及依法分配收入
財產收入	485,587		485,587	財產收益
政府撥入收入	228,481,713		228,481,713	政府撥入收入
教學收入	8,721,836		8,721,836	教學收入
其他收入	4,831,494	2,547,640	7,379,134	其他收入
基金用途	240,828,418	9,541,084	250,369,502	支出
用人費用	229,015,262		229,015,262	人事支出
服務費用	6,282,444	2,071,949	8,354,393	業務支出
材料及用品費	1,750,668	-1,750,668		
租金、償債、利息及相關手續費	246,531	-246,531		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,510	-74,750	25,760	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		212,482	212,482	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	3,272,121	-3,272,121		
		12,600,723	12,600,723	折舊、折耗及攤銷
其他	160,882		160,882	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,713,772	-6,993,444	-5,279,672	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,200,391	157,293,853	183,494,244	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	27,914,163	150,300,409	178,214,572	期末淨資產

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 11 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. 「其他收入」之調整數2,547,640元=代收款項購置土地改良物290,557元+代收款項購置機械及設備819,721元+教育局聯合採購機械及設備撥入273,600元+代收款項購置交通及運輸設備95,000元+代收款項購置雜項設備984,282元+代收款購置電腦軟體84,480元。
2. 「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3,272,121元=購置土地改良物172,534元+購置房屋及建築217,200元+購置機械及設備1,567,360元+購置交通及運輸設備102,880元+購置雜項設備859,068元+購置電腦軟體353,079元。
3. 「財產損失」之調整數212,482元=處分雜項設備財產交易損失27,436元+處分交通及運輸設備財產交易損失23,976元+處分機械及設備財產交易損失3,870元+處分房屋及建築財產交易損失157,200元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數12,600,723元=固定資產折舊12,327,098元+電腦軟體攤銷數273,625元。

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

各項費用彙計表 中華民國110年11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	231,093,000	229,015,262	-2,077,738	-0.90
11 正式員額薪資	131,939,000	131,258,280	-680,720	-0.52
113 職員薪金	130,289,000	129,667,800	-621,200	-0.48
114 工員工資	1,650,000	1,590,480	-59,520	-3.61
12 聘僱及兼職人員薪資	7,147,000	5,309,539	-1,837,461	-25.71
122 約僱職員薪金	50,000	12,723	-37,277	-74.55
124 兼職人員酬金	7,097,000	5,296,816	-1,800,184	-25.37
13 超時工作報酬	1,680,000	1,319,975	-360,025	-21.43
131 加班費	1,620,000	1,276,845	-343,155	-21.18
132 值班費	60,000	43,130	-16,870	-28.12
15 獎金	28,800,000	31,808,082	3,008,082	10.44
151 考績獎金	13,050,000	15,627,010	2,577,010	19.75
152 年終獎金	15,750,000	16,181,072	431,072	2.74
16 退休及卹償金	46,928,000	46,084,627	-843,373	-1.80
161 職員退休及離職金	44,648,000	43,866,482	-781,518	-1.75
162 工員退休及離職金	580,000	165,533	-414,467	-71.46
163 卹償金	1,700,000	2,052,612	352,612	20.74
18 福利費	14,598,000	13,234,453	-1,363,547	-9.34
181 分擔員工保險費	11,881,000	10,656,213	-1,224,787	-10.31
183 傷病醫藥費	74,000	73,914	-86	-0.12
18Y 其他福利費	2,643,000	2,504,326	-138,674	-5.25
19 提繳費	1,000	306	-694	-69.40
191 提繳工資墊償費用	1,000	306	-694	-69.40
2 服務費用	11,262,000	6,282,444	-4,979,556	-44.22
21 水電費	2,140,000	1,507,851	-632,149	-29.54
212 工作場所電費	1,804,000	1,322,451	-481,549	-26.69

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

各項費用彙計表 中華民國110年11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	330,000	184,000	-146,000	-44.24
216 氣體費	6,000	1,400	-4,600	-76.67
22 郵電費	320,000	177,988	-142,012	-44.38
221 郵費	90,000	67,502	-22,498	-25.00
222 電話費	180,000	80,486	-99,514	-55.29
224 數據通信費	50,000	30,000	-20,000	-40.00
23 旅運費	440,000	154,027	-285,973	-64.99
231 國內旅費	200,000	83,027	-116,973	-58.49
235 貨物運費	40,000		-40,000	-100.00
23Y 其他旅運費	200,000	71,000	-129,000	-64.50
24 印刷裝訂與廣告費	485,000	199,344	-285,656	-58.90
241 印刷及裝訂費	385,000	199,344	-185,656	-48.22
245 業務宣導費	100,000		-100,000	-100.00
25 修理保養及保固費	2,059,000	1,335,361	-723,639	-35.15
251 土地改良物修護費	50,000		-50,000	-100.00
252 一般房屋修護費	874,000	541,127	-332,873	-38.09
255 機械及設備修護費	410,000	378,995	-31,005	-7.56
257 雜項設備修護費	725,000	415,239	-309,761	-42.73
26 保險費	2,000	10,901	8,901	445.05
261 一般房屋保險費		10,000	10,000	
26Y 其他保險費	2,000	901	-1,099	-54.95
27 一般服務費	868,000	764,906	-103,094	-11.88
279 外包費	617,000	637,249	20,249	3.28
27D 計時與計件人員酬金	246,000	127,657	-118,343	-48.11
27F 體育活動費	5,000		-5,000	-100.00
28 專業服務費	4,805,000	2,044,385	-2,760,615	-57.45

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

各項費用彙計表 中華民國110年11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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,329,000	1,699,213	-2,629,787	-60.75
287 委託檢驗(定)試驗認證費	67,000	26,054	-40,946	-61.11
288 委託考選訓練費	20,000		-20,000	-100.00
289 試務甄選費	70,000	18,980	-51,020	-72.89
28A 電腦軟體服務費	319,000	300,138	-18,862	-5.91
29 公共關係費	143,000	87,681	-55,319	-38.68
291 公共關係費	143,000	87,681	-55,319	-38.68
3 材料及用品費	3,192,000	1,750,668	-1,441,332	-45.15
31 使用材料費	10,000	2,896	-7,104	-71.04
313 油脂	10,000	2,896	-7,104	-71.04
32 用品消耗	3,182,000	1,747,772	-1,434,228	-45.07
321 辦公(事務)用品	516,000	234,941	-281,059	-54.47
322 報章雜誌	85,000	100,320	15,320	18.02
323 農業與園藝用品及環境美化費	350,000	143,521	-206,479	-58.99
324 化學藥劑與實驗用品	80,000	47,586	-32,414	-40.52
328 醫療用品(非醫療院所使用)	59,000	53,112	-5,888	-9.98
32Y 其他用品消耗	2,092,000	1,168,292	-923,708	-44.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	534,000	246,531	-287,469	-53.83
44 交通及運輸設備租金	50,000	7,665	-42,335	-84.67
442 車租	50,000	7,665	-42,335	-84.67
45 雜項設備租金	484,000	238,866	-245,134	-50.65
451 雜項設備租金	484,000	238,866	-245,134	-50.65
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	6,068,000	3,272,121	-2,795,879	-46.08
51 購建固定資產	5,841,000	2,919,042	-2,921,958	-50.02
512 興建土地改良物	800,000	172,534	-627,466	-78.43
513 擴充改良房屋建築及設備	1,105,000	217,200	-887,800	-80.34

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

各項費用彙計表 中華民國110年11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	1,583,000	1,567,360	-15,640	-0.99
515 購置交通及運輸設備		102,880	102,880	
516 購置雜項設備	2,353,000	859,068	-1,493,932	-63.49
52 購置無形資產	227,000	353,079	126,079	55.54
521 購置電腦軟體	227,000	353,079	126,079	55.54
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,398,000	100,510	-1,297,490	-92.81
71 會費	18,000	13,500	-4,500	-25.00
712 學術團體會費	12,000	12,500	500	4.17
713 職業團體會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
72 捐助、補助與獎助	1,000,000	25,760	-974,240	-97.42
726 獎助學員生給與	1,000,000	25,760	-974,240	-97.42
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000		-80,000	-100.00
743 獎勵費用	80,000		-80,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	300,000	61,250	-238,750	-79.58
751 技能競賽	300,000	61,250	-238,750	-79.58
9 其他	630,000	160,882	-469,118	-74.46
91 其他支出	630,000	160,882	-469,118	-74.46
91Y 其他	630,000	160,882	-469,118	-74.46
合計	254,177,000	240,828,418	-13,348,582	-5.25

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 110 年 11 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	49,251,455	49,251,455	
	保管金	2,895,246	2,895,246	
	午餐專戶	6,651,791	6,651,791	
	教育儲蓄戶	201,765	201,765	
	其他專戶	228,766	228,766	
	零用及週轉金	150,000	150,000	
	其他應收款	759,000	759,000	
	A1ZA01 高中優質化輔助方案110.12.31	432,847	1,027,490	
	預付費用	99,863		
	C10A06 教務處預借擴增高中雙語實驗班經費111.7.31	11,990		
	C10A07 教務處預借數位學習深耕資本門經費111.3.31	245,000		
	C10B04 學務處預借合作學習深耕學校經費111.8.31	11,024		
	C10B05 教官室預借藥物濫用多元展能活動經費110.12.31	63,000		
	C19B09 學務處預借109年度午餐廚房精進計畫經費110.12.31	27,216		
	C1ZA07 教務處預付優質化高中資本門110.12.31	37,478		
	C1ZA09 預付課程諮詢教師經費110.12.31	84,672		
	C1ZA12 教務處預付前導學校經費110.12.31	14,400		
	C1ZA21 教務處預借課程新增鐘點費110.12.31			
	C1ZA24 教務處預借屏東輔導團經費111.7.31			
	退休及離職準備金		888,836	
	E1ZZ01 公提離職儲金-張丙松	444,418		
	E2ZZ01 自提離職儲金-張丙松	444,418		
	保證品			
	K10C01 群曜營造有限公司-忠孝樓耐震補強工程保固保證111.11.23	219,600		
	K10C02 瑞騰營造有限公司-第二通學步道工程保固保證111.4.9	115,614		
	K10C03 中華電信(股)公司企業客戶分公司-中小學電力系統改善工程履保金111.1.31	501,200		

高雄市立文山高級中學
高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 110年11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
應付代收款			31,713,511	
L10A01 教育產業工會補助公假暨減授課經費		158,400		
L10A03 海洋教育創新課程研發基地		931		
L10A11 人權教育減授課費		17,600		
L10Z01 適性輔導生涯發展教育特色活動課程經費		699		
L1ZA01 韓語活動經費		34,493		
L1ZB02 舉重隊捐款		88,289		
L1ZB03 捐助體育班經費		74,530		
L1ZB06 捐贈-改善設備及活動		10,000		
L1ZB07 實習指導費		20,368		
L1ZH01 國防培育班招生費		71,938		
L1ZZ01 平安保險費		252,383		
L1ZZ02 教科書費		752,765		
L1ZZ04 畢業紀念冊費		497		
L1ZZ20 冷氣費		825,427		
L1ZZ21 冷氣押金		25,700		
L1ZZ23 家長會費		128,600		
L1ZZ26 國教輔導團專兼輔人員經費		7,200		
L1ZZZZ 補助計畫賸餘款(待扣回)		144,880		
L2ZZ10 公保費		190,063		
L2ZZ21 職員健保費		870,281		
L2ZZ22 工員健保費		80,190		
L2ZZ23 補充健保費		11,769		
L2ZZ30 勞保費		80,783		
L2ZZ40 軍保費		16,612		
L2ZZ50 退撫基金		668,631		
L2ZZ60 勞工退休準備金		124,150		
L2ZZ70 所得稅		242,398		
L2ZZ90 零用金		70,537		
L2ZZZ1 獎補(助)學金		5,000		
L2ZZZ3 清寒服務學習獎助學金		173,860		
L2ZZZ4 教務業務經費		89,504		
L2ZZZ7 學務業務經費		2,000		
L2ZZZA 文青營獎助學金		63,970		
L2ZZZB 富邦基金會助學金		32,400		
L2ZZZC 扶輪社助學金-學務處		72,000		
L2ZZZD 扶輪社助學金-教務處		12,000		
L2ZZZE 黃O 茜校外教學補助-輔導室		4,850		
L2ZZZF 劉O 宇助學金-輔導室		83,728		
L2ZZZZ 其他		520		
L3ZZ10 午餐費		6,651,791		
L4ZZ10 教育儲蓄戶		201,765		
L5ZZ10 廚工退休準備金		228,766		

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 110年11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L60102	高中原住民助學金	143,000		
L60105	雙聯學制台美雙聯班	1,226,583		
L60201	國中減免書籍費	55,623		
L60202	國中成績優秀獎學金	19,200		
L60203	雙語共備教師專業學習社群實施計畫	50,000		
L60501	約僱運動教練薪津	51,181		
L60505	宿舍環境改善計畫	80,000		
L60508	優秀學校運動團隊	200,000		
L60601	公幼廚工研習	2,910		
L60701	身心障礙業務助理	102,655		
L60901	國防教育增能研習	1,156		
L60902	創意梗圖創作徵選	8,987		
L60903	全民國防教育教學增能暨新任軍訓主管研習	5,118		
L60C01	補助教職員健康檢查	126,000		
L60DXY	用人費用預算不足	5,249,361		
L70104	充實行政人力方案	113,672		
L70145	高中學習扶助	36,331		
L70149	提升英語文成效計畫	277,401		
L70166	高中優質化輔助方案(110-1)	578,076		
L70178	第二外語教育	273,600		
L70195	原住民籍學生住宿及伙食費	146,500		
L70218	生涯發展教育	73,200		
L70219	國中學習扶助	82,863		
L70230	精進教學在職教師資訊應用培訓研習	3,000		
L70233	國中前導學校計畫	184,500		
L70243	增置專長教師	30,904		
L70244	分組合作學習	210,000		
L70342	國中專輔教師	32,287		
L70365	教育優先區	4,657		
L70404	新住民子女華語補救課程	53,775		
L70408	藝術與美感深耕	60,000		
L70503	增聘運動教練經費	178,310		
L70516	基層運動選手訓練站	82,336		
L70526	午餐採用國產可追溯生鮮食材獎勵金	170,562		
L70536	運動團隊計畫	51,992		
L70553	運動選手輔導照顧實施計畫	28,000		
L70555	約用運動傷害防護員	90,946		
L70556	專任運動教練獎勵金	79,700		
L70817	電力系統改善暨冷氣裝設計畫	7,800,312		
L70824	大手牽小手-高中生與大專院校外籍生交流計畫	58,380		

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 110年11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L70827	數位學習深耕計畫	374,845		
L70829	國際教育旅行課程發展計畫	10,000		
L70903	防制學生藥物濫用多元展能實施計畫	252,868		
L70905	校外執行勤務費	250		
L70912	國防教育補充教材暨繪本工作坊	25,333		
L70913	國防教育參訪活動	730		
L78599	營養師辦理學生午餐與食育發展推動輔導實施計畫	365,539		
L80205	培訓具特殊專長弱勢學生經費	20,700		
L80304	防疫物資	47,900		
	存入保證金	46,747	1,537,839	
R30C01	賽斯新能源有限公司-公有房舍設置太陽光電發電系統履保金116.7.31	150,000		
R30C02	伊迪行製衣興業有限公司-109學年度學生制服採購履保金案112.7.31	16,739		
R30C04	賽斯新能源有限公司-公有房舍設置太陽光電發電系統租賃履保金115.6.30	50,215		
R30C05	賽斯新能源有限公司-公有房舍設置太陽光電發電系統租賃履保金119.8.29	120,000		
R30C11	祥廷室內裝修行-110年忠孝樓行政廁所暨水溝整修工程履保金110.10.30	200,000		
R30C12	佳琪食品股份有限公司-110學年度學校營養午餐外包案履保金.(111.8.31)	100,000		
R30C13	國益旅行社有限公司-110學年度國中畢業旅行活動履約保證金.(111.6.25)	100,000		
R30C14	讚美國際旅行社有限公司-高二公民訓練活動案履保金.(111.5.17)	134,076		
R40C03	佑全營造工程有限公司-105年第二停車場擋土牆工程保固金111.1.2	14,670		
R40C04	迪恩影音科技有限公司-107年度虛擬實境教學軟體採購保固金110.10.23	90,436		
R40C05	群曜營造有限公司-仁愛樓ABC棟工程(結構物)保固金112.12.12	153,000		
R40C06	玖盈琪工程有限公司-108年度跑道擋根牆暨PU跑道重鋪工程保固111.10.28	7,044		
R40C07	佰億企業社-108學年度教室擴大機設備採購保固金110.12.12	32,056		
R40C08	玖乘營造有限公司和平樓信義西棟耐震補強工程保固金(結構物)113.10.21	58,860		
R40C09	創源國際有限公司-108年度前瞻基礎建設資訊設備採購保固113.12.19	29,550		
R40C15	鴻丞科技工程行-109年電話機合併校園電話系統暨緊急求救系統保固金111.9.6			

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 110 年 11 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R40C20	麗聲電器有限公司-109年度校園智慧節能系統採購案保固金(111.12.31)	54,000		
R40C24	鴻丞科技工程行-109年仁愛樓及和平樓等監控系統採購保固金(111.1.31)	9,000		
R40C25	冠天下室內裝修有限公司-109年度校園環境改善工程保固金(111.2.1)	9,305		
R40C26	創源國際有限公司-109年大型觸控電視等設備採購保固金(114.6.17)	53,580		
R40C27	汀沃克有限公司-110年度基層選手訓練站舉重鞋等採購保固金.(111.9.2)	10,716		
R40C28	百將室內裝修工程有限公司-多功能語言科技教室採購保固金.(111.9.25)	40,980		
R40C29	文雅傢俱有限公司-110年基層選手訓練站宿舍床組採購保固金.(111.9.24)	12,240		
R40C30	泓鈺國際有限公司-110年度2D動畫多媒體編輯軟體保固金(111.11.11).	3,360		
R40C31	集浦有限公司-110年國中部教室語音系統教學設備採購保固金(111.12.7).	7,031		
R40C32	金冠軍體育用品有限公司-基層選手訓練站舉重館地墊保固金(111.12.23).	8,059		
R40C33	三弘木業有限公司-110學年度國中部木製課桌椅採購保固金.(111.10.23)	26,175		
	應付退休及離職金	888,836	888,836	
	應付保證品	836,414	836,414	
	土地	4,048,000	4,048,000	
	土地改良物	22,468,073	22,468,073	
	累計折舊-土地改良物	-9,955,620	-9,955,620	
	房屋及建築	160,119,152	160,119,152	
	累計折舊-房屋及建築	-57,879,662	-57,879,662	
	機械及設備	43,083,682	43,083,682	
	累計折舊-機械及設備	-29,825,553	-29,825,553	
	交通及運輸設備	7,875,261	7,875,261	

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 110 年 11 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	-4,603,584	-4,603,584	
	雜項設備	47,092,265	47,092,265	
	累計折舊-雜項設備	-32,961,649	-32,961,649	
	電腦軟體	840,044	840,044	