

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 5 月份

主辦會計人員

會計室黃雪嬌
主任

基金主持人

高雄市立
文山高級中學
王明政

高雄市立文山高級中學

目次

中華民國 110年度5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26頁

五、對帳單

第27頁至第41頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 5 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	17,690,470	17,765,000	-74,530	-0.42	123,494,350	123,833,000	-338,650	-0.27
徵收及依法分配收入	41		138		138		178		178	
違規罰款收入	415		138		138		178		178	
財產收入	45	255,000	2,500	50,000	-47,500	-95.00	166,106	100,000	66,106	66.11
財產處分收入	451						10,200		10,200	
租金收入	452	254,000	2,500	50,000	-47,500	-95.00	155,906	100,000	55,906	55.91
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	234,403,000	14,415,000	14,415,000			116,312,000	116,312,000		
公庫撥款收入	462	234,403,000	14,415,000	14,415,000			116,312,000	116,312,000		
教學收入	4S	12,430,000	3,249,760	3,300,000	-50,240	-1.52	5,924,183	6,214,000	-289,817	-4.66
學雜費收入	4S1	12,430,000	3,249,760	3,300,000	-50,240	-1.52	5,924,183	6,214,000	-289,817	-4.66
其他收入	4Y	5,089,000	23,072		23,072		1,091,883	1,207,000	-115,117	-9.54
雜項收入	4YY	5,089,000	23,072		23,072		1,091,883	1,207,000	-115,117	-9.54
基金用途	5	254,177,000	19,577,644	18,242,000	1,335,644	7.32	117,525,422	122,209,000	-4,683,578	-3.83
高中及高職教育計畫	52	181,951,000	12,538,719	12,424,000	114,719	0.92	83,904,666	86,479,000	-2,574,334	-2.98
一般行政管理計畫	5L	66,385,000	6,865,261	5,401,000	1,464,261	27.11	32,674,119	35,187,000	-2,512,881	-7.14
建築及設備計畫	5M	5,841,000	173,664	417,000	-243,336	-58.35	946,637	543,000	403,637	74.33
購建固定資產		5,841,000	173,664	417,000	-243,336	-58.35	946,637	543,000	403,637	74.33
本期賸餘(短絀)	6	-2,000,000	-1,887,174	-477,000	-1,410,174	295.63	5,968,928	1,624,000	4,344,928	267.54
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					32,169,319	26,801,000	5,368,319	20.03

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 5 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及圖書視聽採購案逾期違約金178元。
2. 財產處分收入：109年度報廢財產變賣收入10,200元。
3. 租金收入：第二停車場場地租借費增加30,000元，合作社租金收入增加906元，宿舍費收入增加25,000元。

基金用途：

建築及設備計畫：

1. 土地改良物：業務需要提前辦理校園環境改善工程50,000元。
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，業務需要提前辦理仁愛樓屋簷整修及樓梯壁畫124,500元。由513擴充改良房屋建築校舍零星整修工程調整74,534元至512土地改良物辦理校門路面改善工程。
3. 機械及設備：資源教室冷氣、觸控電視及語音系統113,000元規劃中。行政電腦採購執行剩餘款362元。
4. 雜項設備：滅菌機87,525元規劃中。業務需要提前購置健康中心冰箱、消防設備及運動防護設備等107,490元。仁愛樓及和平樓等監控系統採購298,000元(保留款)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 5 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				12,538,719	12,424,000	114,719	0.92
		累計數				83,904,666	86,479,000	-2,574,334	-2.98
一般行政管理計畫		本月數				6,865,261	5,401,000	1,464,261	27.11
		累計數				32,674,119	35,187,000	-2,512,881	-7.14
建築及設備計畫		本月數				173,664	417,000	-243,336	-58.35
		累計數				946,637	543,000	403,637	74.33

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 5 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	1,824,502	395,950	5,499,502	153,222,903
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	415,091		823,055	13,468,567
房屋及建築	160,059,152	54,881,469	124,500	64,500	1,359,935	103,877,748
機械及設備	40,809,853	26,217,946	414,496	160,165	1,689,714	13,156,524
交通及運輸設備	7,817,781	3,958,855	32,000		350,415	3,540,511
雜項設備	45,893,164	30,828,468	728,415	49,000	1,276,383	14,467,728
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.土地改良物--本年度增加數：415,091元(預算購置124,534元，應付代收款購置290,557元)。
 2.房屋及建築--本年度增加數：124,500元(預算購置124,500元)；本年度減少數：仁愛樓屋簷整修，其舊有物移除減帳64,500元。
 3.機械及設備--本年度增加數：414,496元(預算購置235,638元，應付代收款購置178,858元)；本年度減少數：報廢160,165元。
 4.交通及運輸設備--本年度增加數：32,000元(應付代收款購置32,000元)。
 5.雜項設備--本年度增加數：728,415元(保留款購置298,000元、預算購置163,965元，應付代收款購置266,450元)；本年度減少數：報廢49,000元。
 6.電腦軟體--本年度增加數：預算購置110,000元；本年度減少數：攤銷數122,285元。

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 5 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		
權利 電腦軟體 其他	676,110		110,000	122,285		663,825

- 註： 1.土地改良物--本年度增加數：415,091元(預算購置124,534元，應付代收款購置290,557元)。
 2.房屋及建築--本年度增加數：124,500元(預算購置124,500元)；本年度減少數：仁愛樓屋簷整修，其舊有物移除減帳64,500元。
 3.機械及設備--本年度增加數：414,496元(預算購置235,638元，應付代收款購置178,858元)；本年度減少數：報廢160,165元。
 4.交通及運輸設備--本年度增加數：32,000元(應付代收款購置32,000元)。
 5.雜項設備--本年度增加數：728,415元(保留款購置298,000元、預算購置163,965元，應付代收款購置266,450元)；本年度減少數：報廢49,000元。
 6.電腦軟體--本年度增加數：預算購置110,000元；本年度減少數：攤銷數122,285元。

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

114-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 5 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		800,000		74,534	874,534	74,534	124,534		124,534	167.08	50,000	67.08	業務需要提前辦理校園環境改善工程50,000元。	
土地改良物		800,000		74,534	874,534	74,534	124,534		124,534	167.08	50,000	67.08		
購建中固定資產														
房屋及建築		1,105,000		-74,534	1,030,466	-24,534	124,500		124,500	-507.46	149,034	-607.46		
房屋及建築		1,105,000		-74,534	1,030,466	-24,534	124,500		124,500	-507.46	149,034	-607.46	童軍教室天花板及地板整修工程50,000元規劃中，業務需要提前辦理仁愛樓屋簷整修及樓梯壁畫124,500元。由513擴充改良房屋建築校舍零星整修工程調整74,534元至512土地改良物辦理校門路面改善工程。	督促積極辦理。
購建中固定資產														
機械及設備		1,583,000			1,583,000	349,000	235,638		235,638	67.52	-113,362	-32.48	資源教室冷氣、觸控電視及語音系統113,000元規劃中。行政電腦採購執行剩餘款362元。	督促積極辦理。
機械及設備		1,583,000			1,583,000	349,000	235,638		235,638	67.52	-113,362	-32.48		
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	300,000	2,353,000			2,653,000	444,000	461,965		461,965	104.05	17,965	4.05		

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 5 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			2,653,000	444,000	461,965		461,965	104.05	17,965	4.05	滅菌機87,525元規劃中。業務 需要提前購置健康中心冰 箱、消防設備及運動防護設備 等107,490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	843,000	946,637		946,637	112.29	103,637	12.29		

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5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	212,262,892	100.00	負 債	2	26,870,670	12.66
流動資產	11	58,154,859	27.40	流動負債	21	24,445,127	11.52
現金	1101	55,245,885	26.03	應付款項	2102	24,445,127	11.52
銀行存款	110102	55,095,885	25.96	應付代收款	210203	24,445,127	11.52
財政局市庫	110102-1	47,345,172	22.30	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	3,153,312	1.49	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	4,178,105	1.97	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	161,248	0.08	其他負債	28	2,425,543	1.14
其他專戶	110102-5	258,048	0.12	什項負債	2801	2,425,543	1.14
零用及週轉金	110103	150,000	0.07	存入保證金	280104	1,540,413	0.73
應收款項	1103	1,930,604	0.91	應付退休及離職金	280106	885,130	0.42
其他應收款	110398	1,930,604	0.91	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付款項	1108	978,370	0.46	淨資產	3	185,392,222	87.34
預付費用	110804	978,370	0.46	淨資產	31	185,392,222	87.34
長期貸墊款及準備金	12	885,130	0.42	淨資產	3101	185,392,222	87.34
準備金	1203	885,130	0.42	累積餘額	310101	183,494,244	86.45

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

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5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		
退休及離職準備金	120301	885,130	0.42	本期賸餘	310102	1,897,978	0.89
固定資產	14	152,559,078	71.87	合計：		212,262,892	
土地	1401	4,048,000	1.91				
土地	140101	4,048,000	1.91				
土地改良物	1402	13,468,567	6.35				
土地改良物	140201	22,420,073	10.56				
累計折舊-土地改良物	140202	-8,951,506	-4.22				
房屋建築及設備	1404	103,877,748	48.94				
房屋建築及設備	140401	160,119,152	75.43				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-56,241,404	-26.50				
機械及設備	1405	13,156,524	6.20				
機械及設備	140501	41,064,184	19.35				
累計折舊-機械及設備	140502	-27,907,660	-13.15				
交通及運輸設備	1406	3,540,511	1.67				
交通及運輸設備	140601	7,849,781	3.70				

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

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5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		
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,309,270	-2.03				
雜項設備	1407	14,467,728	6.82				
雜項設備	140701	46,572,579	21.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-32,104,851	-15.13				
無形資產	16	663,825	0.31				
無形資產	1601	663,825	0.31				
電腦軟體	160102	663,825	0.31				
合計：		212,262,892					

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

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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,022,378	124,262,215
徵收及依法分配收入	138	178
違規罰款收入	138	178
財產收益	2,500	166,106
財產孳息收入	2,500	155,906
財產交易利益		10,200
政府撥入收入	14,415,000	116,312,000
公庫撥款收入	14,415,000	116,312,000
教學收入	3,249,760	5,924,183
學雜費收入	3,249,760	5,924,183
其他收入	354,980	1,859,748
雜項收入	354,980	1,859,748
支出	20,573,976	122,364,237
人事支出	18,582,038	113,300,313
人事支出	18,582,038	113,300,313
業務支出	801,225	3,119,599
業務支出	801,225	3,119,599
財產損失		66,593
財產交易損失		66,593
折舊、折耗及攤銷	1,169,996	5,828,859
固定資產折舊	1,144,714	5,706,574
無形資產攤銷	25,282	122,285
其他支出	20,717	48,873
其他支出	20,717	48,873

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5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）	-2,551,598	1,897,978
期初淨資產		183,494,244
解繳公庫		
期末淨資產		185,392,222

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 5 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	123,494,350	767,865	124,262,215	收入
徵收及依法分配收入	178		178	徵收及依法分配收入
財產收入	166,106		166,106	財產收益
政府撥入收入	116,312,000		116,312,000	政府撥入收入
教學收入	5,924,183		5,924,183	教學收入
其他收入	1,091,883	767,865	1,859,748	其他收入
基金用途	117,525,422	4,838,815	122,364,237	支出
用人費用	113,300,313		113,300,313	人事支出
服務費用	2,578,188	541,411	3,119,599	業務支出
材料及用品費	399,693	-399,693		
租金、償債、利息及相關手續費	103,968	-103,968		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,750	-37,750		
		66,593	66,593	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	1,056,637	-1,056,637		
		5,828,859	5,828,859	折舊、折耗及攤銷
其他支出	48,873		48,873	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,968,928	-4,070,950	1,897,978	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	32,169,319	153,222,903	185,392,222	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 5 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767,865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178,858元+代收款項購置交通及運輸設備32,000元+代收款項購置雜項設備266,450元。
2. 「財產損失」之調整數66,593元=處分雜項設備財產交易損失490元+處分機械及設備財產交易損失1,603元+處分房屋及建築財產交易損失64,500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1,056,637元=購置土地改良物124,534元+購置房屋及建築124,500元+購置機械及設備235,638元+購置雜項設備461,965元+購置電腦軟體110,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,828,859元=固定資產折舊5,706,574元+電腦軟體攤銷數122,285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5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	113,300,313	-117,792,687	-50.97
11 正式員額薪資	131,939,000	65,649,705	-66,289,295	-50.24
113 職員薪金	130,289,000	64,854,465	-65,434,535	-50.22
114 工員工資	1,650,000	795,240	-854,760	-51.80
12 聘僱及兼職人員薪資	7,147,000	2,543,683	-4,603,317	-64.41
122 約僱職員薪金	50,000	5,043	-44,957	-89.91
124 兼職人員酬金	7,097,000	2,538,640	-4,558,360	-64.23
13 超時工作報酬	1,680,000	22,557	-1,657,443	-98.66
131 加班費	1,620,000	1,477	-1,618,523	-99.91
132 值班費	60,000	21,080	-38,920	-64.87
15 獎金	28,800,000	17,796,231	-11,003,769	-38.21
151 考績獎金	13,050,000	1,615,159	-11,434,841	-87.62
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	22,192,234	-24,735,766	-52.71
161 職員退休及離職金	44,648,000	21,097,872	-23,550,128	-52.75
162 工員退休及離職金	580,000	68,056	-511,944	-88.27
163 卹償金	1,700,000	1,026,306	-673,694	-39.63
18 福利費	14,598,000	5,095,801	-9,502,199	-65.09
181 分擔員工保險費	11,881,000	4,189,721	-7,691,279	-64.74
183 傷病醫藥費	74,000	3,500	-70,500	-95.27
18Y 其他福利費	2,643,000	902,580	-1,740,420	-65.85
19 提繳費	1,000	102	-898	-89.80
191 提繳工資墊償費用	1,000	102	-898	-89.80
2 服務費用	11,262,000	2,578,188	-8,683,812	-77.11
21 水電費	2,140,000	604,955	-1,535,045	-71.73
212 工作場所電費	1,804,000	514,041	-1,289,959	-71.51

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5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	89,514	-240,486	-72.87
216 氣體費	6,000	1,400	-4,600	-76.67
22 郵電費	320,000	89,936	-230,064	-71.90
221 郵費	90,000	32,849	-57,151	-63.50
222 電話費	180,000	57,087	-122,913	-68.29
224 數據通信費	50,000		-50,000	-100.00
23 旅運費	440,000	122,394	-317,606	-72.18
231 國內旅費	200,000	51,394	-148,606	-74.30
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	86,948	-398,052	-82.07
241 印刷及裝訂費	385,000	86,948	-298,052	-77.42
245 業務宣導費	100,000		-100,000	-100.00
25 修理保養及保固費	2,059,000	480,082	-1,578,918	-76.68
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	141,669	-732,331	-83.79
255 機械及設備修護費	410,000	185,130	-224,870	-54.85
257 雜項設備修護費	725,000	153,283	-571,717	-78.86
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	299,638	-568,362	-65.48
279 外包費	617,000	241,240	-375,760	-60.90
27D 計時與計件人員酬金	246,000	58,398	-187,602	-76.26
27F 體育活動費	5,000		-5,000	-100.00
28 專業服務費	4,805,000	852,158	-3,952,842	-82.27

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5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	683,524	-3,645,476	-84.21
287 委託檢驗(定)試驗認證費	67,000	14,854	-52,146	-77.83
288 委託考選訓練費	20,000		-20,000	-100.00
289 試務甄選費	70,000	15,780	-54,220	-77.46
28A 電腦軟體服務費	319,000	138,000	-181,000	-56.74
29 公共關係費	143,000	31,176	-111,824	-78.20
291 公共關係費	143,000	31,176	-111,824	-78.20
3 材料及用品費	3,192,000	399,693	-2,792,307	-87.48
31 使用材料費	10,000	929	-9,071	-90.71
313 油脂	10,000	929	-9,071	-90.71
32 用品消耗	3,182,000	398,764	-2,783,236	-87.47
321 辦公(事務)用品	516,000	135,051	-380,949	-73.83
322 報章雜誌	85,000	7,200	-77,800	-91.53
323 農業與園藝用品及環境美化費	350,000	45,317	-304,683	-87.05
324 化學藥劑與實驗用品	80,000	36,642	-43,358	-54.20
328 醫療用品(非醫療院所使用)	59,000	28,385	-30,615	-51.89
32Y 其他用品消耗	2,092,000	146,169	-1,945,831	-93.01
4 租金、償債、利息及相關手續費	534,000	103,968	-430,032	-80.53
44 交通及運輸設備租金	50,000		-50,000	-100.00
442 車租	50,000		-50,000	-100.00
45 雜項設備租金	484,000	103,968	-380,032	-78.52
451 雜項設備租金	484,000	103,968	-380,032	-78.52
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	6,068,000	1,056,637	-5,011,363	-82.59
51 購建固定資產	5,841,000	946,637	-4,894,363	-83.79
512 興建土地改良物	800,000	124,534	-675,466	-84.43
513 擴充改良房屋建築及設備	1,105,000	124,500	-980,500	-88.73

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5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	235,638	-1,347,362	-85.11
516 購置雜項設備	2,353,000	461,965	-1,891,035	-80.37
52 購置無形資產	227,000	110,000	-117,000	-51.54
521 購置電腦軟體	227,000	110,000	-117,000	-51.54
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,398,000	37,750	-1,360,250	-97.30
71 會費	18,000	4,000	-14,000	-77.78
712 學術團體會費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
713 職業團體會費	6,000		-6,000	-100.00
72 捐助、補助與獎助	1,000,000		-1,000,000	-100.00
726 獎助學員生給與	1,000,000		-1,000,000	-100.00
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	33,750	-266,250	-88.75
751 技能競賽	300,000	33,750	-266,250	-88.75
9 其他	630,000	48,873	-581,127	-92.24
91 其他支出	630,000	48,873	-581,127	-92.24
91Y 其他	630,000	48,873	-581,127	-92.24
合計	254,177,000	117,525,422	-136,651,578	-53.76

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5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		47,345,172	47,345,172	
保管金		3,153,312	3,153,312	
午餐專戶		4,178,105	4,178,105	
教育儲蓄戶		161,248	161,248	
其他專戶		258,048	258,048	
零用及週轉金		150,000	150,000	
其他應收款		132,000	1,930,604	
A10A01 高中適性學習與大專校院協作共好計畫		1,070,604		
A10C01 高中電力系統改善計冷氣裝設計畫		728,000		
A1ZA01 高中優質化輔助方案110.12.31			978,370	
預付費用		107,468		
C10A03 教務處預借原住民族語授課經費110.12.31		7,644		
C19B09 學務處預借109年度午餐廚房精進計畫經費110.12.31				
C1ZA06 國家運動訓練中心調訓教師經費110.12.31		129,405		
C1ZA07 教務處預付優質化高中資本門110.12.31		231,808		
C1ZA08 教務處預借充實一般科目教學設備計畫經費110.12.31		181,550		
C1ZA09 預付課程諮詢教師經費110.12.31		65,856		
C1ZA21 教務處預借課程新增鐘點費110.12.31		243,264		
C1ZB08 學務處預借學生平安保險費110.12.31		11,375		
退休及離職準備金			885,130	
E1ZZ01 公提離職儲金-張丙松		442,565		
E2ZZ01 自提離職儲金-張丙松		442,565		
保證品			335,214	
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		
應付代收款			24,445,127	

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5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L10A01	教育產業工會補助公假暨減授課經費	43,200		
L10A02	屏東國教輔導團精進高中課程與教學計畫經費	14,400		
L10A03	海洋教育創新課程研發基地	43,598		
L1ZA01	韓語活動經費	9,538		
L1ZB02	舉重隊捐款	119,684		
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	6,685		
L1ZB08	國訓中心調訓教師經費	51,503		
L1ZH01	國防培育班招生費	71,938		
L1ZZ01	平安保險費	23,133		
L1ZZ02	教科書費	616,229		
L1ZZ04	畢業紀念冊費	114,205		
L1ZZ06	公民訓練活動費	8,400		
L1ZZ14	高中重補修學分費	1,774,266		
L1ZZ20	冷氣費	729,918		
L1ZZ21	冷氣押金	25,800		
L1ZZ23	家長會費	245,000		
L1ZZ26	國教輔導團專兼輔人員經費	28,800		
L1ZZZZ	補助計畫賸餘款(待扣回)	115,274		
L2ZZ10	公保費	178,277		
L2ZZ21	職員健保費	900,548		
L2ZZ22	工員健保費	83,342		
L2ZZ23	補充健保費	9,086		
L2ZZ30	勞保費	81,342		
L2ZZ40	軍保費	16,966		
L2ZZ50	退撫基金	560,224		
L2ZZ60	勞工退休準備金	114,370		
L2ZZ70	所得稅	241,870		
L2ZZ90	零用金	89,655		
L2ZZZ1	獎補(助)學金	513,000		
L2ZZZ2	輔導業務經費	24,506		
L2ZZZ3	清寒服務學習獎助學金	165,920		
L2ZZZ4	教務業務經費	25,504		
L2ZZZ6	圖書業務經費	1,072		
L2ZZZA	文青營獎助學金	63,970		
L2ZZZB	富邦基金會助學金	41,400		
L2ZZZC	扶輪社助學金-學務處	42,000		
L2ZZZZ	其他	260		
L3ZZ10	午餐費	4,178,105		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	161,248		
L5ZZ10	廚工退休準備金	228,720		
L5ZZZ0	註冊專戶	29,328		

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5月31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	176,000		
L60103	合作式國中技藝教育選輔費	4,300		
L60104	清寒優秀獎學金	11,500		
L60105	雙聯學制台美雙聯班	1,396,000		
L60201	國中減免書籍費	29,652		
L60202	國中成績優秀獎學金	28,800		
L60501	約僱運動教練薪津	302,191		
L60701	身心障礙業務助理	397,615		
L60702	視障生教科書暨試卷	207,400		
L60703	經濟弱勢身心障礙學生獎助金	3,000		
L60901	國防教育增能研習	28,000		
L60902	創意梗圖創作徵選	130,000		
L69104	雙聯學制國際專班經費	999,535		
L69702	視障學生教科書	14,800		
L70104	充實行政人力方案	282,395		
L70113	高中優質化(109-2)	386,834		
L70126	高中學習扶助	42,250		
L70131	高中免學費補助	4,160		
L70139	協作共好計劃	52,424		
L70212	原住民在校生住宿伙食費	28,000		
L70308	教育優先區計畫	6,016		
L70404	新住民子女華語補救課程	89,688		
L70503	增聘運動教練經費	420,340		
L70505	體育班學生學習輔導	49,500		
L70516	基層運動選手訓練站	800,000		
L70526	午餐採用國產可追溯生鮮食材獎勵金	194,616		
L70824	大手牽小手-高中生與大專院校外籍生交流計畫	63,384		
L70903	防制學生藥物濫用多元展能實施計畫	685,668		
L70905	校外執行勤務費	250		
L70912	國防教育補充教材暨繪本工作坊	50,000		
L70913	國防教育參訪活動	50,000		
L78599	營養師辦理學生午餐與食育發展推動輔導實施計畫	617,174		
L78H12	弱勢學生照顧補助	4,000		
L79139	國際專班及國中雙語課程設置總體計畫	2,304,764		
L79148	提升英文成效實施計畫	94,792		
L79170	第二外語教育	280,800		
L79210	生涯發展教育	40,657		
L79214	國中學習扶助	65,528		
L79217	學生代收代辦費(109-1)	60,377		
L79231	專長教師	83,382		

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5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L79237	國中前導學校	144,688		
L79242	中輟預防追蹤與輔導(高關懷)	51,122		
L79256	提升國中自然科學領域教學設備	80,000		
L79257	分組合作學習	108,921		
L79308	教育優先區	2,708		
L79320	國中專輔人事費	176,347		
L79333	原住民族語教學人員交通費	8,000		
L79338	原住民族語開課經費	179,462		
L79425	藝術與美感深耕計畫	51,199		
L79518	基層運動選手訓練站	48,010		
L79555	專任運動教練獎勵金	70,420		
L79558	約用運動防護員	82,766		
L79840	電力系統改善暨冷氣裝設計畫(109-111年)	1,064,478		
L88808	支援系統開發減課經費	14,400	1,540,413	
存入保證金				
R30C01	賽斯新能源有限公司-公有房舍設置	62,330		
太陽光電發電系統租賃保金116.7.31				
R30C02	伊油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	150,000		
R30C03	賽斯新能源有限公司-公有房舍設置	66,954		
太陽光電發電系統租賃履保金110.6.30				
R30C04	賽斯新能源有限公司-公有房舍設置	16,739		
太陽光電發電系統租賃履保金115.6.30				
R30C05	賽斯新能源有限公司-公有房舍設置	50,215		
太陽光電發電系統租賃履保金119.8.29				
R30C07	百將室內裝修工程有限公司-110年多功能語言科技教室採購案履保金110.9.15	100,000		
R30C08	國益旅行社有限公司-110學年度國中部畢業旅行活動履約保證金110.9.15	100,000		
R40C01	見興工程有限公司-105年第二停車場圍牆工程保固金110.10.21	34,158		
R40C02	見興工程有限公司-105年壓克力球場整修及圍牆工程保固金110.11.25	35,400		
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	134,076		
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	14,670		
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	90,436		
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	153,000		
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	7,044		

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5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
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	32,056		
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	58,860		
R40C12	冠天下室內裝修有限公司-109年度校園社區共讀站工程案保固金110.8.5	66,673		
R40C13	貝登堡智能股份有限公司-109年度生活科技教室機器人設備保固金110.8.31	6,036		
R40C14	勁園國際股份有限公司-109年度生活科技教室設備採購保固金110.9.9	7,740		
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	29,550		
R40C16	高樓企業社-109年度家政教室設備採購保固金~110.9.8	11,400		
R40C17	冠天下室內裝修有限公司-109年度共讀站戶外連鎖磚工程保固金110.9.7	3,786		
R40C18	亞力室內裝修工程行-109年逸仙樓廁所整修工程採購案保固金110.9.15	122,400		
R40C19	益嵐室內裝修有限公司-109年國中電腦教室高架地板與網路建置保固110.9.22	13,362		
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		
R40C21	創源國際有限公司-109年大型觸控電視等設備採購保固金110.6.17	53,580		
R40C22	百將室內裝修有限公司-109年度多功能教學空間活化工程案保固金110.9.27	22,383		
R40C23	金冠軍體育用品有限公司-109年基層訓練站環境及器材設備保固金110.10.26	25,260		
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		
	應付退休及離職金	885,130	885,130	
	應付保證品	335,214	335,214	
	土地	4,048,000	4,048,000	
	土地改良物	22,420,073	22,420,073	
	累計折舊-土地改良物	-8,951,506	-8,951,506	
	房屋及建築	160,119,152	160,119,152	

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5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	累計折舊-房屋及建築	-56,241,404	-56,241,404	
	機械及設備	41,064,184	41,064,184	
	累計折舊-機械及設備	-27,907,660	-27,907,660	
	交通及運輸設備	7,849,781	7,849,781	
	累計折舊-交通及運輸設備	-4,309,270	-4,309,270	
	雜項設備	46,572,579	46,572,579	
	累計折舊-雜項設備	-32,104,851	-32,104,851	
	電腦軟體	663,825	663,825	