

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 10 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10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41頁

六、保管(證)品月報	第42頁至第42頁
七、保管品對帳單	第43頁至第43頁
八、市有財產增減結存表	第44頁至第44頁
九、財產折舊月報表	第45頁至第45頁
十、財產增減月報表	第46頁至第52頁
十一、電腦軟體增減結存表	第53頁至第55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 10 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	21,874,586	18,801,000	3,073,586	16.35	229,390,411	230,192,000	-801,589	-0.35
徵收及依法分配收入	41						2,910		2,910	
違規罰款收入	415						2,910		2,910	
財產收入	45	255,000	84,165	54,000	30,165	55.86	419,681	255,000	164,681	64.58
財產處分收入	451		3,000		3,000		13,200		13,200	
租金收入	452	254,000	81,165	54,000	27,165	50.31	406,355	254,000	152,355	59.98
利息收入	454	1,000					126	1,000	-874	-87.40
政府撥入收入	46	234,403,000	17,705,000	17,684,000	21,000	0.12	215,758,713	215,720,000	38,713	0.02
公庫撥款收入	462	234,403,000	17,705,000	17,684,000	21,000	0.12	215,741,000	215,720,000	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	2,530,493		2,530,493		8,484,976	9,128,000	-643,024	-7.04
學雜費收入	4S1	12,430,000	2,530,493		2,530,493		8,484,976	9,128,000	-643,024	-7.04
其他收入	4Y	5,089,000	1,554,928	1,063,000	491,928	46.28	4,724,131	5,089,000	-364,869	-7.17
雜項收入	4YY	5,089,000	1,554,928	1,063,000	491,928	46.28	4,724,131	5,089,000	-364,869	-7.17
基金用途	5	254,177,000	20,427,540	19,069,000	1,358,540	7.12	207,638,911	230,523,000	-22,884,089	-9.93
高中及高職教育計畫	52	181,951,000	14,934,456	13,692,000	1,242,456	9.07	146,295,509	163,528,000	-17,232,491	-10.54
一般行政管理計畫	5L	66,385,000	5,178,629	5,302,000	-123,371	-2.33	58,612,160	62,144,000	-3,531,840	-5.68
建築及設備計畫	5M	5,841,000	314,455	75,000	239,455	319.27	2,731,242	4,851,000	-2,119,758	-43.70
購建固定資產		5,841,000	314,455	75,000	239,455	319.27	2,731,242	4,851,000	-2,119,758	-43.70
本期賸餘(短絀)	6	-2,000,000	1,447,046	-268,000	1,715,046	-639.94	21,751,500	-331,000	22,082,500	-6,671.45
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					47,951,891	24,846,000	23,105,891	93.00

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 10 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、圖書視聽資料及語言科技教室工程採購案逾期違約金2,910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906元，宿舍費收入增加31,000元，房舍設置太陽能發電系統租金增加60,449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。

基金用途：

1. 高中教育：預借教師109學年度考核獎金13,878,433元尚未獲銓敘審定轉正，及人事費分配剩餘。
2. 建築及設備計畫：
 - (1) 土地改良物：忠孝樓水溝整修工程752,000元施作中。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74,534元，支應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元施作中。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。
 - (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112,960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及一般科目設備\$159,900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。
 - (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719,755元規劃中。業務需要提前購置圖書179,565元。冰箱滅菌機停車場抽風設備等執行剩餘款59,942元。由爭取補助之配合款項下調整支應辦理512土地改良物-校園環境改善工程\$50,000元、支應514機械及設備-語言教室穩壓器及一般科目設備\$159,900元，及515交通及運輸設備-增班設置無聲廣播系統32,500元。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 10 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				14,934,456	13,692,000	1,242,456	9.07
		累計數				146,295,509	163,528,000	-17,232,491	-10.54
一般行政管理計畫		本月數				5,178,629	5,302,000	-123,371	-2.33
		累計數				58,612,160	62,144,000	-3,531,840	-5.68
建築及設備計畫		本月數				314,455	75,000	239,455	319.27
		累計數				2,731,242	4,851,000	-2,119,758	-43.70

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 10 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	5,850,775	1,804,959	10,517,926	150,821,743
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		1,659,521	12,680,101
房屋及建築	160,059,152	54,881,469	170,000	110,000	2,725,150	102,512,533
機械及設備	40,809,853	26,217,946	2,187,218	320,315	3,288,878	13,169,932
交通及運輸設備	7,817,781	3,958,855	167,880	140,400	576,785	3,309,621
雜項設備	45,893,164	30,828,468	2,509,507	988,006	2,267,592	14,318,605
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 10 月份

- 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：170,000元(預算購置170,000元)；本年度減少數：仁愛樓屋簷及教室走廊地板整修，其舊有物移除減帳110,000元。
- 3.機械及設備--本年度增加數：2,187,218元(預算購置1,467,360元，應付代收款購置719,858元)；本年度減少數：報廢320,315元。
- 4.交通及運輸設備--本年度增加數：167,880元(預算購置102,880元，應付代收款購置65,000元)；本年度減少數：報廢140,400元。
- 5.雜項設備--本年度增加數：2,509,507元(保留款購置298,000元、預算購置520,468元，應付代收款購置951,282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：988,006元(報廢229,874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：預算購置353,079元；本年度減少數：攤銷數246,238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 10 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		124,534	924,534	924,534	172,534		172,534	18.66	-752,000	-81.34		
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元施作中。	督促積極辦理。
購建中固定資產														
房屋及建築		1,105,000		-97,334	1,007,666	1,007,666	170,000		170,000	16.87	-837,666	-83.13		
房屋及建築		1,105,000		-97,334	1,007,666	1,007,666	170,000		170,000	16.87	-837,666	-83.13	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元施作中。校舍整修工程剩餘款33,166元。	督促積極辦理。
購建中固定資產														
機械及設備		1,583,000		112,320	1,695,320	1,695,320	1,467,360		1,467,360	86.55	-227,960	-13.45		
機械及設備		1,583,000		112,320	1,695,320	1,695,320	1,467,360		1,467,360	86.55	-227,960	-13.45	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112,960元。	督促積極辦理。
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		-242,400	2,410,600	1,420,600	818,468		818,468	57.61	-602,132	-42.39		

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 10 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		-242,400	2,410,600	1,420,600	818,468		818,468	57.61	-602,132	-42.39	消防設備及補助配合款719,755元規劃中。業務需要提前購置圖書179,565元。冰箱滅菌機停車場抽風設備等執行剩餘款59,942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	5,151,000	2,731,242		2,731,242	53.02	-2,419,758	-46.98		

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10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	230,542,603	100.00	負 債	2	31,768,969	13.78
流動資產	11	78,832,024	34.19	流動負債	21	29,406,894	12.76
現金	1101	63,198,252	27.41	應付款項	2102	29,406,894	12.76
銀行存款	110102	63,048,252	27.35	應付代收款	210203	29,406,894	12.76
財政局市庫	110102-1	52,761,751	22.89	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,770,227	1.20	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	6,577,157	2.85	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	201,765	0.09	其他負債	28	2,362,075	1.02
其他專戶	110102-5	737,352	0.32	什項負債	2801	2,362,075	1.02
零用及週轉金	110103	150,000	0.07	存入保證金	280104	1,473,239	0.64
應收款項	1103	759,000	0.33	應付退休及離職金	280106	888,836	0.39
其他應收款	110398	759,000	0.33	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付款項	1108	14,874,772	6.45	淨資產	3	198,773,634	86.22
預付費用	110804	14,874,772	6.45	淨資產	31	198,773,634	86.22
長期貸墊款及準備金	12	888,836	0.39	淨資產	3101	198,773,634	86.22
準備金	1203	888,836	0.39	累積餘額	310101	183,494,244	79.59

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10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	888,836	0.39	本期賸餘	310102	15,279,390	6.63
固定資產	14	150,038,792	65.08	合計：		230,542,603	
土地	1401	4,048,000	1.76				
土地	140101	4,048,000	1.76				
土地改良物	1402	12,680,101	5.50				
土地改良物	140201	22,468,073	9.75				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,787,972	-4.25				
房屋建築及設備	1404	102,512,533	44.47				
房屋建築及設備	140401	160,119,152	69.45				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-57,606,619	-24.99				
機械及設備	1405	13,169,932	5.71				
機械及設備	140501	42,676,756	18.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-29,506,824	-12.80				
交通及運輸設備	1406	3,309,621	1.44				
交通及運輸設備	140601	7,845,261	3.40				

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10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	-4,535,640	-1.97				
雜項設備	1407	14,318,605	6.21				
雜項設備	140701	47,414,665	20.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-33,096,060	-14.36				
無形資產	16	782,951	0.34				
無形資產	1601	782,951	0.34				
電腦軟體	160102	782,951	0.34				
合計：		230,542,603					

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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	22,143,226	231,417,108
徵收及依法分配收入		2,910
違規罰款收入		2,910
財產收益	84,165	419,681
財產孳息收入	81,165	406,481
財產交易利益	3,000	13,200
政府撥入收入	17,705,000	215,758,713
公庫撥款收入	17,705,000	215,741,000
政府其他撥入收入		17,713
教學收入	2,530,493	8,484,976
學雜費收入	2,530,493	8,484,976
其他收入	1,823,568	6,750,828
雜項收入	1,823,568	6,750,828
支出	21,150,089	216,137,718
人事支出	17,659,679	196,900,469
人事支出	17,659,679	196,900,469
業務支出	2,420,126	7,513,956
業務支出	2,420,126	7,513,956
獎補助支出	25,760	25,760
其他獎補助	25,760	25,760
財產損失	659	160,657
財產交易損失	659	160,657
折舊、折耗及攤銷	1,036,345	11,422,471
固定資產折舊	1,008,669	11,176,233
無形資產攤銷	27,676	246,238
其他支出	7,520	114,405
其他支出	7,520	114,405

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10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）	993,137	15,279,390
期初淨資產		183,494,244
解繳公庫		
期末淨資產		198,773,634

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

114-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 10 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	229,390,411	2,026,697	231,417,108	收入
徵收及依法分配收入	2,910		2,910	徵收及依法分配收入
財產收入	419,681		419,681	財產收益
政府撥入收入	215,758,713		215,758,713	政府撥入收入
教學收入	8,484,976		8,484,976	教學收入
其他收入	4,724,131	2,026,697	6,750,828	其他收入
基金用途	207,638,911	8,498,807	216,137,718	支出
用人費用	196,900,469		196,900,469	人事支出
服務費用	5,642,343	1,871,613	7,513,956	業務支出
材料及用品費	1,563,657	-1,563,657		
租金、償債、利息及相關手續費	243,906	-243,906		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89,810	-64,050	25,760	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		160,657	160,657	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	3,084,321	-3,084,321		
其他	114,405	11,422,471	11,422,471	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	21,751,500	-6,472,110	15,279,390	其他支出
期初基金餘額	26,200,391	157,293,853	183,494,244	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	47,951,891	150,821,743	198,773,634	解繳公庫
				期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 10 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2,026,697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719,858元+代收款項購置交通及運輸設備65,000元+代收款項購置雜項設備951,282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3,084,321元=購置土地改良物172,534元+購置房屋及建築170,000元+購置機械及設備1,467,360元+購置交通及運輸設備102,880元+購置雜項設備818,468元+購置電腦軟體353,079元。
3. 「財產損失」之調整數160,657元=處分雜項設備財產交易損失23,476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3,205元+處分房屋及建築財產交易損失110,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數11,422,471元=固定資產折舊11,176,233元+電腦軟體攤銷數246,238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10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	196,900,469	-34,192,531	-14.80
11 正式員額薪資	131,939,000	119,801,436	-12,137,564	-9.20
113 職員薪金	130,289,000	118,343,496	-11,945,504	-9.17
114 工員工資	1,650,000	1,457,940	-192,060	-11.64
12 聘僱及兼職人員薪資	7,147,000	4,570,907	-2,576,093	-36.04
122 約僱職員薪金	50,000	6,963	-43,037	-86.07
124 兼職人員酬金	7,097,000	4,563,944	-2,533,056	-35.69
13 超時工作報酬	1,680,000	1,314,055	-365,945	-21.78
131 加班費	1,620,000	1,276,845	-343,155	-21.18
132 值班費	60,000	37,210	-22,790	-37.98
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	41,651,816	-5,276,184	-11.24
161 職員退休及離職金	44,648,000	39,627,119	-5,020,881	-11.25
162 工員退休及離職金	580,000	143,136	-436,864	-75.32
163 卹償金	1,700,000	1,881,561	181,561	10.68
18 福利費	14,598,000	11,765,752	-2,832,248	-19.40
181 分擔員工保險費	11,881,000	9,552,301	-2,328,699	-19.60
183 傷病醫藥費	74,000	38,500	-35,500	-47.97
18Y 其他福利費	2,643,000	2,174,951	-468,049	-17.71
19 提繳費	1,000	272	-728	-72.80
191 提繳工資墊償費用	1,000	272	-728	-72.80
2 服務費用	11,262,000	5,642,343	-5,619,657	-49.90
21 水電費	2,140,000	1,316,209	-823,791	-38.49
212 工作場所電費	1,804,000	1,155,788	-648,212	-35.93

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10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	159,021	-170,979	-51.81
216 氣體費	6,000	1,400	-4,600	-76.67
22 郵電費	320,000	152,766	-167,234	-52.26
221 郵費	90,000	51,676	-38,324	-42.58
222 電話費	180,000	71,090	-108,910	-60.51
224 數據通信費	50,000	30,000	-20,000	-40.00
23 旅運費	440,000	151,211	-288,789	-65.63
231 國內旅費	200,000	80,211	-119,789	-59.89
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	195,994	-289,006	-59.59
241 印刷及裝訂費	385,000	195,994	-189,006	-49.09
245 業務宣導費	100,000		-100,000	-100.00
25 修理保養及保固費	2,059,000	1,170,201	-888,799	-43.17
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	528,022	-345,978	-39.59
255 機械及設備修護費	410,000	341,277	-68,723	-16.76
257 雜項設備修護費	725,000	300,902	-424,098	-58.50
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	681,298	-186,702	-21.51
279 外包費	617,000	568,953	-48,047	-7.79
27D 計時與計件人員酬金	246,000	112,345	-133,655	-54.33
27F 體育活動費	5,000		-5,000	-100.00
28 專業服務費	4,805,000	1,900,764	-2,904,236	-60.44

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10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	1,573,280	-2,755,720	-63.66
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	282,450	-36,550	-11.46
29 公共關係費	143,000	62,999	-80,001	-55.94
291 公共關係費	143,000	62,999	-80,001	-55.94
3 材料及用品費	3,192,000	1,563,657	-1,628,343	-51.01
31 使用材料費	10,000	2,396	-7,604	-76.04
313 油脂	10,000	2,396	-7,604	-76.04
32 用品消耗	3,182,000	1,561,261	-1,620,739	-50.93
321 辦公(事務)用品	516,000	191,058	-324,942	-62.97
322 報章雜誌	85,000	13,330	-71,670	-84.32
323 農業與園藝用品及環境美化費	350,000	135,401	-214,599	-61.31
324 化學藥劑與實驗用品	80,000	42,616	-37,384	-46.73
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	1,125,744	-966,256	-46.19
4 租金、償債、利息及相關手續費	534,000	243,906	-290,094	-54.32
44 交通及運輸設備租金	50,000	5,040	-44,960	-89.92
442 車租	50,000	5,040	-44,960	-89.92
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	3,084,321	-2,983,679	-49.17
51 購建固定資產	5,841,000	2,731,242	-3,109,758	-53.24
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	170,000	-935,000	-84.62

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10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	1,467,360	-115,640	-7.31
515 購置交通及運輸設備		102,880	102,880	
516 購置雜項設備	2,353,000	818,468	-1,534,532	-65.22
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	89,810	-1,308,190	-93.58
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	50,550	-249,450	-83.15
751 技能競賽	300,000	50,550	-249,450	-83.15
9 其他	630,000	114,405	-515,595	-81.84
91 其他支出	630,000	114,405	-515,595	-81.84
91Y 其他	630,000	114,405	-515,595	-81.84
合計	254,177,000	207,638,911	-46,538,089	-18.31

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10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		52,761,751	
	保管金	52,761,751		
	午餐專戶	2,770,227	2,770,227	
	教育儲蓄戶	6,577,157	6,577,157	
	其他專戶	201,765	201,765	
	零用及週轉金	737,352	737,352	
		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			
	預付費用	210,196	14,874,772	
	C10A06 教務處預借擴增高中雙語實驗班經費111.7.31	12,000		
	C10A11 教務處預借台南女中人權教育減授課費111.7.31	9,000		
	C10B04 學務處預借合作學習深耕學校經費111.8.31	11,024		
	C19B09 學務處預借109年度午餐廚房精進計畫經費110.12.31	177,593		
	C1ZA01 增置專長教師員額110.12.31	239,615		
	C1ZA03 國中專任輔導教師110.12.31	15,120		
	C1ZA09 預付課程諮詢教師經費110.12.31	10,520		
	C1ZA12 教務處預付前導學校經費110.12.31	47,040		
	C1ZA21 教務處預借課程新增增鐘點費110.12.31	8,000		
	C1ZA24 教務處預借屏東輔導團經費111.7.31	46,800		
	C1ZB02 學務處預借專任運動教練經費110.12.31	209,431		
	C1ZB03 約用運動傷害防護計畫110.12.31	13,878,433		
	C1ZE01 考核獎金110.11.30		888,836	
	退休及離職準備金	444,418		
	E1ZZ01 公提離職儲金-張丙松	444,418		
	E2ZZ01 自提離職儲金-張丙松		836,414	
	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		

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10月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
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1111.1.31應付代收款	501,200		
L10A01	教育產業工會補助公假暨減授課程經費	177,600	29,406,894	
L10A03	海洋教育創新課程研發基地	35,309		
L10B02	好優Show學生藝團活動計畫經費	110,000		
L10Z01	適性輔導生涯發展教育特色活動課程經費	13,012		
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	31,013		
L1ZH01	國防培育班招生費	71,938		
L1ZZ01	平安保險費	243,633		
L1ZZ02	教科書費	727,965		
L1ZZ04	畢業紀念冊費	497		
L1ZZ06	公民訓練活動費	8,400		
L1ZZ20	冷氣費	892,327		
L1ZZ21	冷氣押金	25,700		
L1ZZ23	家長會費	123,700		
L1ZZ25	健康檢查費	94,770		
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)	3,346,144		
L2ZZ10	公保費	178,561		
L2ZZ21	職員健保費	872,341		
L2ZZ22	工員健保費	79,865		
L2ZZ23	補充健保費	4,303		
L2ZZ30	勞保費	80,203		
L2ZZ40	軍保費	5,584		
L2ZZ50	退撫基金	638,400		
L2ZZ60	勞工退休準備金	73,798		
L2ZZ70	所得稅	223,311		
L2ZZ90	零用金	103,263		
L2ZZZ1	獎補(助)學金	5,000		
L2ZZZ2	輔導業務經費	24,506		
L2ZZZ3	清寒服務學習獎助學金	177,040		
L2ZZZ4	教務業務經費	57,504		
L2ZZZ7	學務業務經費	2,000		
L2ZZZA	文青營獎助學金	63,970		
L2ZZZC	扶輪社助學金-學務處	79,000		
L2ZZZD	扶輪社助學金-教務處	12,000		
L2ZZZE	黃O茵校外教學補助-輔導室	4,850		
L2ZZZF	劉O宇助學金-輔導室	84,728		

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10月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L3ZZ10	午餐費	6,577,157		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	201,765		
L5ZZ10	廚工退休準備金	228,766		
L5ZZ20	註冊專戶	508,586		
L60105	雙聯學制台美雙聯班	1,303,959		
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	93,016		
L60505	宿舍環境改善計畫	120,000		
L60506	體育獎勵金	10,000		
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	159,815		
L60901	國防教育增能研習	13,138		
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	18,750		
L60C01	補助教職員健康檢查	143,986		
L60DXY	用人費用預算不足	2,991,185		
L70104	充實行政人力方案	145,755		
L70113	高中優質化(109-2)	122,661		
L70116	高中優質化(110-1)	647,479		
L70117	空間活化計畫	40,000		
L70145	高中學習扶助	40,841		
L70149	提升英語文成效計畫	279,904		
L70218	生涯發展教育	75,000		
L70219	國中學習扶助	83,915		
L70342	國中專輔教師	434,174		
L70365	教育優先區	4,657		
L70404	新住民子女華語補救課程	53,775		
L70503	增聘運動教練經費	155,480		
L70505	體育班學生學習輔導	24,200		
L70516	基層運動選手訓練站	253,075		
L70536	運動團隊計畫	77,000		
L70553	運動選手輔導照顧實施計畫	28,000		
L70556	專任運動教練獎勵金	126,500		
L70817	電力系統改善暨冷氣裝設計畫	3,624,348		
L70824	大手牽小手-高中生與大專院校外籍生交流計畫	63,135		
L70827	數位學習深耕計畫	489,201		
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	586,068		
L70905	校外執行勤務費	250		
L70912	國防教育補充教材暨繪本工作坊	25,933		

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10月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L70913	國防教育參訪活動	19,430		
L78599	營養師辦理學生午餐與食育發展推動輔導實施計畫	387,466		
L79320	國中專輔人事費	5,280		
L79333	原住民族語教學人員交通費	16,000		
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		1,473,239	
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	46,747		
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112.7.31	150,000		
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	16,739		
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	50,215		
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	120,000		
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)	200,000		
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		
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		
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		
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		
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		

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10月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	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 泓鉞國際有限公司-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	-9,787,972	-9,787,972	
	房屋及建築	160,119,152	160,119,152	
	累計折舊-房屋及建築	-57,606,619	-57,606,619	
	機械及設備	42,676,756	42,676,756	
	累計折舊-機械及設備	-29,506,824	-29,506,824	
	交通及運輸設備	7,845,261	7,845,261	
	累計折舊-交通及運輸設備	-4,535,640	-4,535,640	
	雜項設備	47,414,665	47,414,665	

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育局發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 110年10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-雜項設備	-33,096,060	-33,096,060	
	電腦軟體	782,951	782,951	