

00203

高雄市政府教育局主管
高雄市教育發展基金
高雄市立中正高級工業職業學校

會 計 月 報

中 華 民 國 110 年 8 月 份

主辦會計人員



基金主持人



高雄市立中正高級工業職業學校

目次

中華民國 110 年度 8 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 27 頁

四、銀行存款差額解釋表

第 28 頁至第 28 頁

五、對帳單

第 29 頁至第 46 頁

六、保管(證)品月報	第47頁至第47頁
七、保管品對帳單	第48頁至第48頁
八、市有財產增減結存表	第49頁至第49頁
九、財產折舊月報表	第50頁至第50頁
十、財產增減月報表	第51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—高雄市立中正高級工業職業學校

203-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 8 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	380,203,000	30,530,798	30,436,000	94,798	0.31	288,026,455	292,743,000	-4,716,545	-1.61
財產收入	45	1,555,000	11,940	150,000	-138,060	-92.04	491,968	937,000	-445,032	-47.50
財產處分收入	451	50,000					30,605	10,000	20,605	206.05
租金收入	452	1,500,000	11,940	150,000	-138,060	-92.04	460,573	925,000	-464,427	-50.21
利息收入	454	5,000					790	2,000	-1,210	-60.50
政府撥入收入	46	331,658,000	30,256,000	30,256,000			268,111,000	268,111,000		
公庫撥款收入	462	331,658,000	30,256,000	30,256,000			268,111,000	268,111,000		
教學收入	4S	39,990,000	2,630		2,630		17,200,036	19,995,000	-2,794,964	-13.98
學雜費收入	4S1	39,990,000	2,630		2,630		17,200,036	19,995,000	-2,794,964	-13.98
其他收入	4Y	7,000,000	260,228	30,000	230,228	767.43	2,223,451	3,700,000	-1,476,549	-39.91
雜項收入	4YY	7,000,000	260,228	30,000	230,228	767.43	2,223,451	3,700,000	-1,476,549	-39.91
基金用途	5	383,203,000	25,325,842	30,436,000	-5,110,158	-16.79	252,882,909	292,743,000	-39,860,091	-13.62
高中及高職教育計畫	52	229,113,000	15,932,237	19,891,000	-3,958,763	-19.90	160,599,003	183,581,000	-22,981,997	-12.52
其他教育計畫	5K	8,735,000	116,368	572,000	-455,632	-79.66	2,176,312	5,494,000	-3,317,688	-60.39
一般行政管理計畫	5L	126,012,000	9,234,517	9,573,000	-338,483	-3.54	87,131,202	99,164,000	-12,032,798	-12.13
建築及設備計畫	5M	19,343,000	42,720	400,000	-357,280	-89.32	2,976,392	4,504,000	-1,527,608	-33.92
購建固定資產		19,343,000	42,720	400,000	-357,280	-89.32	2,976,392	4,504,000	-1,527,608	-33.92
本期賸餘(短絀)	6	-3,000,000	5,204,956		5,204,956		35,143,546		35,143,546	
期初基金餘額	71	44,420,000					50,631,999	44,420,000	6,211,999	13.98
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	41,420,000					85,775,545	44,420,000	41,355,545	93.10

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 8 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：財物變賣收入超出預期所致。
2. 租金收入：因疫情影響，場地租借收入未達預期所致。
3. 利息收入：利息收入未達預期所致。
4. 學雜費收入：學生招生人數未達預期所致。
5. 雜項收入：技檢等各項課業輔導未如預期所致。

二、基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：係用人費用提前分配及各項業務積極規劃中。
2. 其他教育計畫：各項業務積極規劃中。
3. 一般行政管理計畫：主要係用人費用提前分配所致。
4. 建築及設備計畫(房屋及建築)：因應中央補助計畫核定情形，配合款40萬元不予執行。
5. 建築及設備計畫(機械及設備)：
 - (1) 支付以前年度保留數60萬元。
 - (2) 辦公室網路佈線60萬元辦理採購作業中。
 - (3) 因應各項補助款執行進度，配合款81萬3,916元尚未支付。
 - (4) 可程式控制器等設備執行賸餘款8萬8,317元。
6. 建築及設備計畫(雜項設備)：圖書20萬元已驗收合格，預計9月完成付款。

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 8 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				15,932,237	19,891,000	-3,958,763	-19.90
		累計數				160,599,003	183,581,000	-22,981,997	-12.52
其他教育計畫		本月數				116,368	572,000	-455,632	-79.66
		累計數				2,176,312	5,494,000	-3,317,688	-60.39
一般行政管理計畫		本月數				9,234,517	9,573,000	-338,483	-3.54
		累計數				87,131,202	99,164,000	-12,032,798	-12.13
建築及設備計畫		本月數				42,720	400,000	-357,280	-89.32
		累計數				2,976,392	4,504,000	-1,527,608	-33.92

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

203-4

中華民國 110 年 8 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	2,759,457,876	527,914,113	9,056,633	5,339,158	16,233,227	2,219,028,011
非理財目的之長期投資						
土地	1,842,161,799		720,936			1,842,882,735
土地改良物	53,993,204	53,319,622			23,760	649,822
房屋及建築	525,580,137	225,377,373	97,000	97,000	6,092,624	294,110,140
機械及設備	247,820,533	180,139,220	7,281,079	4,448,458	8,603,246	61,910,688
交通及運輸設備	12,412,302	7,600,948		128,320	419,653	4,263,381
雜項設備	76,111,460	61,476,950	384,500	336,956	1,093,944	13,588,110
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			330,625			330,625
遞耗資產						

- 註： 1.土地：增加720,936元(公告地價調整720,936元)。
 2.房屋及建築：增加97,000元(應付代收款97,000元)；減少97,000元(減值97,000元)。
 3.機械及設備：增加7,281,079元(預算內2,547,767元、應付代收款3,162,312元、受贈1,156,000元、移入415,000元)；減少4,448,458元(報廢4,398,458元、撥出50,000元)。
 4.交通及運輸設備：減少128,320元(報廢128,320元)。
 5.雜項設備：增加384,500元(預算內98,000元、應付代收款286,500元)；減少336,956元(報廢226,456元、減值110,500元)。
 6.購建中固定資產：增加330,625元(預算內支付忠孝大樓外牆磁磚整修工程規劃設計費298,031元、空污費32,594元)。
 7.電腦軟體：增加242,493元(預算內55,000元、應付代收款187,493元)；減少328,424元(攤銷328,424元)。

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

203-5

中華民國 110 年 8 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	1,378,441		242,493	328,424		1,292,510

- 註： 1.土地：增加720,936元(公告地價調整720,936元)。
 2.房屋及建築：增加97,000元(應付代收款97,000元)；減少97,000元(減值97,000元)。
 3.機械及設備：增加7,281,079元(預算內2,547,767元、應付代收款3,162,312元、受贈1,156,000元、移入415,000元)；減少4,448,458元(報廢4,398,458元、撥出50,000元)。
 4.交通及運輸設備：減少128,320元(報廢128,320元)。
 5.雜項設備：增加384,500元(預算內98,000元、應付代收款286,500元)；減少336,956元(報廢226,456元、減值110,500元)。
 6.購建中固定資產：增加330,625元(預算內支付忠孝大樓外牆磁磚整修工程規劃設計費298,031元、空污費32,594元)。
 7.電腦軟體：增加242,493元(預算內55,000元、應付代收款187,493元)；減少328,424元(攤銷328,424元)。

高雄市教育發展基金—高雄市中正高級工業職業學校

203-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 8 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														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		12,313,000			12,313,000	754,000	330,625		330,625	43.85	-423,375	-56.15		
房屋及建築		12,313,000			12,313,000	754,000					-754,000	-100.00	因應中央補助計畫核定情形，配合款40萬元不予執行。	
購建中固定資產							330,625		330,625		330,625			
機械及設備	600,000	6,530,000			7,130,000	4,050,000	2,547,767		2,547,767	62.91	-1,502,233	-37.09		
機械及設備	600,000	6,530,000			7,130,000	4,050,000	2,547,767		2,547,767	62.91	-1,502,233	-37.09	1.辦公室網路佈線60萬元辦理採購作業中。 2.因應各項補助款執行進度，配合款81萬3,916元尚未支付。 3.可程式控制器等設備執行騰餘款8萬8,317元。	已督請業務單位積極辦理。
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		500,000			500,000	300,000	98,000		98,000	32.67	-202,000	-67.33		
雜項設備		500,000			500,000	300,000	98,000		98,000	32.67	-202,000	-67.33	圖書20萬元已驗收合格，預計9月完成付款。	已督請業務單位積極辦理。

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 8 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 購建中固定資產														
總 計	600,000	19,343,000			19,943,000	5,104,000	2,976,392		2,976,392	58.31	-2,127,608	-41.69		

高雄市教育發展基金 — 高雄市立中正高級工業職業學校

平衡表

中華民國110年8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	2,399,486,090	100.00	負 債	2	94,682,534	3.95
流動資產	11	179,002,527	7.46	流動負債	21	85,135,648	3.55
現金	1101	177,827,591	7.41	應付款項	2102	85,135,648	3.55
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	85,135,648	3.55
銀行存款	110102	177,677,591	7.40	應付費用	210204	0	0.00
財政局市庫	110102-1	159,956,449	6.67	預收款項	2106	0	0.00
保管金	110102-2	6,250,258	0.26	預收收入	210602	0	0.00
午餐專戶	110102-3	2,685,897	0.11	其他負債	28	9,546,886	0.40
教育儲蓄戶	110102-4	5,065,047	0.21	什項負債	2801	9,546,886	0.40
其他專戶	110102-5	3,719,940	0.16	存入保證金	280104	8,091,334	0.34
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	應付退休及離職金	280106	1,455,552	0.06
預付款項	1108	1,174,936	0.05	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	1,174,936	0.05	淨資產	3	2,304,803,556	96.05
長期貸墊款及準備金	12	1,455,552	0.06	淨資產	31	2,304,803,556	96.05
準備金	1203	1,455,552	0.06	淨資產	3101	2,304,803,556	96.05
退休及離職準備金	120301	1,455,552	0.06	累積餘額	310101	2,282,175,762	95.11

信託代理與保證資產 212,028

保管品 60,050

保證品 151,978

信託代理與保證負債

應付保管品

應付保證品

212,028

60,050

151,978

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，應附註說明其內容及金額：係廠商以定存單繳納信義大樓耐震補強工程保固保證金151,978元；另商品禮券共計60,050元，其中萊爾富59,800元、統一250元。

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，應說明其總額及內容並包括發生時間、對象及原因：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立中正高級工業職業學校

平衡表

中華民國110年8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		
固定資產	14	2,217,735,501	92.43	本期賸餘	310102	22,627,794	0.94
土地	1401	1,842,882,735	76.80	合計：		2,399,486,090	
土地	140101	1,842,882,735	76.80				
土地改良物	1402	649,822	0.03				
土地改良物	140201	53,993,204	2.25				
累計折舊-土地改良物	140202	-53,343,382	-2.22				
房屋建築及設備	1404	294,110,140	12.26				
房屋建築及設備	140401	525,580,137	21.90				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-231,469,997	-9.65				
機械及設備	1405	61,910,688	2.58				
機械及設備	140501	250,653,154	10.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-188,742,466	-7.87				
交通及運輸設備	1406	4,263,381	0.18				
交通及運輸設備	140601	12,283,982	0.51				
信託代理與保證資產		212,028		信託代理與保證負債		212,028	
保管品		60,050		應付保管品		60,050	
保證品		151,978		應付保證品		151,978	

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，應附註說明其內容及金額：係廠商以定存單繳納信義大樓耐震補強工程保固保證金151,978元；另商品禮券共計60,050元，其中萊爾富59,800元、統一250元。

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，應說明其總額及內容並包括發生時間、對象及原因：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立中正高級工業職業學校

平衡表

中華民國110年8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	-8,020,601	-0.33				
雜項設備	1407	13,588,110	0.57				
雜項設備	140701	76,159,004	3.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-62,570,894	-2.61				
購建中固定資產	1411	330,625	0.01				
購建中固定資產	141101	330,625	0.01				
無形資產	16	1,292,510	0.05				
無形資產	1601	1,292,510	0.05				
電腦軟體	160102	1,292,510	0.05				
合計：		2,399,486,090					

信託代理與保證資產 212,028 信託代理與保證負債 212,028

保管品 60,050 應付保管品 60,050

保證品 151,978 應付保證品 151,978

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，應附註說明其內容及金額：係廠商以定存單繳納信義大樓耐震補強工程保固保證金151,978元；另商品禮券共計60,050元，其中萊爾富59,800元、統一250元。

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，應說明其總額及內容並包括發生時間、對象及原因：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立中正高級工業職業學校

收入支出表

中華民國110年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	30,870,548	293,479,016
財產收益	11,940	1,217,064
財產孳息收入	11,940	461,363
廢舊物品售價收入		2,800
財產交易利益		752,901
其他財產收入		0
政府撥入收入	30,256,000	268,111,000
公庫撥款收入	30,256,000	268,111,000
教學收入	2,630	17,200,036
學雜費收入	2,630	17,200,036
其他收入	599,978	6,950,916
受贈收入		1,409,863
雜項收入	599,978	5,541,053
支出	27,893,434	270,851,222
人事支出	24,044,044	237,916,663
人事支出	24,044,044	237,916,663
業務支出	1,199,162	11,221,351
業務支出	1,199,162	11,221,351
獎補助支出	36,920	266,360
其他獎補助	36,920	266,360
財產損失	4,497	255,531
財產交易損失	4,497	255,531
折舊、折耗及攤銷	2,605,815	20,744,174
固定資產折舊	2,562,134	20,415,750
無形資產攤銷	43,681	328,424
其他支出	2,996	447,143
其他支出	2,996	447,143

高雄市教育發展基金 — 高雄市立中正高級工業職業學校

收入支出表

中華民國110年8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）	2,977,114	22,627,794
期初淨資產		2,282,175,762
解繳公庫		
期末淨資產		2,304,803,556

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 8 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	288,026,455	5,452,561	293,479,016	收入
財產收入	491,968	725,096	1,217,064	財產收益
政府撥入收入	268,111,000		268,111,000	政府撥入收入
教學收入	17,200,036		17,200,036	教學收入
其他收入	2,223,451	4,727,465	6,950,916	其他收入
基金用途	252,882,909	17,968,313	270,851,222	支出
用人費用	237,916,663		237,916,663	人事支出
服務費用	8,754,061	2,467,290	11,221,351	業務支出
材料及用品費	1,590,248	-1,590,248		
租金、償債、利息及相關手續費	214,148	-214,148		
稅捐及規費(強制費)	80	-80		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	929,174	-662,814	266,360	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		255,531	255,531	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	3,031,392	-3,031,392		
其他	447,143	20,744,174	20,744,174	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	35,143,546	-12,515,752	447,143	其他支出
期初基金餘額	50,631,999	2,231,543,763	22,627,794	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			2,282,175,762	期初淨資產
期末基金餘額	85,775,545	2,219,028,011	2,304,803,556	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 8 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725,096元=土地公告現值增加720,936元+教育局移入電腦設備4,160元。
 2. 「其他收入」之調整數4,727,465元=代收款項購置110年充實基礎設備雙段真空泵等設備3,733,305元+中華汽車捐贈實習車輛設備994,160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3,031,392元=購置分析天平等設備2,976,392元+購置電腦軟體55,000元。
 4. 「財產損失」之調整數255,531元=處分立式銑床等設備財產交易損失255,031元+移撥筆記型電腦設備予青山及東光國小財產交易損失500元。
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數20,744,174元=固定資產折舊20,415,750元+電腦軟體攤銷數328,424元。

高雄市教育發展基金－高雄市立中正高級工業職業學校

各項費用彙計表 中華民國110年8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	326,367,000	237,916,663	-88,450,337	-27.10
11 正式員額薪資	158,903,000	132,657,817	-26,245,183	-16.52
113 職員薪金	156,457,000	130,823,887	-25,633,113	-16.38
114 工員工資	2,446,000	1,833,930	-612,070	-25.02
12 聘僱及兼職人員薪資	17,261,000	8,698,934	-8,562,066	-49.60
122 約僱職員薪金	399,000	249,400	-149,600	-37.49
124 兼職人員酬金	16,862,000	8,449,534	-8,412,466	-49.89
13 超時工作報酬	3,855,000	1,743,497	-2,111,503	-54.77
131 加班費	3,387,000	1,671,237	-1,715,763	-50.66
132 值班費	468,000	72,260	-395,740	-84.56
15 獎金	41,847,000	26,021,495	-15,825,505	-37.82
151 考績獎金	19,400,000	3,419,929	-15,980,071	-82.37
152 年終獎金	22,447,000	22,601,566	154,566	0.69
16 退休及卹償金	82,209,000	57,292,074	-24,916,926	-30.31
161 職員退休及離職金	80,334,000	55,575,103	-24,758,897	-30.82
162 工員退休及離職金	665,000	619,430	-45,570	-6.85
163 卹償金	1,210,000	1,097,541	-112,459	-9.29
18 福利費	22,290,000	11,502,374	-10,787,626	-48.40
181 分擔員工保險費	18,247,000	10,149,165	-8,097,835	-44.38
183 傷病醫藥費	57,000		-57,000	-100.00
18Y 其他福利費	3,986,000	1,353,209	-2,632,791	-66.05
19 提繳費	2,000	472	-1,528	-76.40
191 提繳工資墊償費用	2,000	472	-1,528	-76.40
2 服務費用	25,590,000	8,754,061	-16,835,939	-65.79
21 水電費	7,260,000	3,765,050	-3,494,950	-48.14
212 工作場所電費	6,550,000	3,537,646	-3,012,354	-45.99

高雄市教育發展基金－高雄市立中正高級工業職業學校

各項費用彙計表 中華民國110年8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	710,000	227,404	-482,596	-67.97
22 郵電費	1,380,000	692,496	-687,504	-49.82
221 郵費	100,000	46,799	-53,201	-53.20
222 電話費	250,000	115,697	-134,303	-53.72
224 數據通信費	1,030,000	530,000	-500,000	-48.54
23 旅運費	1,002,000	194,007	-807,993	-80.64
231 國內旅費	680,000	168,927	-511,073	-75.16
232 國外旅費	72,000		-72,000	-100.00
235 貨物運費	100,000	23,900	-76,100	-76.10
23Y 其他旅運費	150,000	1,180	-148,820	-99.21
24 印刷裝訂與廣告費	620,000	239,186	-380,814	-61.42
241 印刷及裝訂費	500,000	239,186	-260,814	-52.16
242 廣告費	100,000		-100,000	-100.00
245 業務宣導費	20,000		-20,000	-100.00
25 修理保養及保固費	9,330,000	1,494,911	-7,835,089	-83.98
252 一般房屋修護費	1,500,000	677,133	-822,867	-54.86
255 機械及設備修護費	6,190,000	358,851	-5,831,149	-94.20
256 交通及運輸設備修護費	40,000	40,000		0.00
257 雜項設備修護費	1,600,000	418,927	-1,181,073	-73.82
26 保險費	60,000	53,661	-6,339	-10.57
261 一般房屋保險費	60,000	53,661	-6,339	-10.57
27 一般服務費	2,790,000	1,212,999	-1,577,001	-56.52
279 外包費	2,790,000	1,212,999	-1,577,001	-56.52
28 專業服務費	3,005,000	1,061,343	-1,943,657	-64.68
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,200,000	246,180	-953,820	-79.49
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,000	38,800	-31,200	-44.57

高雄市教育發展基金－高雄市立中正高級工業職業學校

各項費用彙計表

中華民國110年8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	130,000	25,000	-105,000	-80.77
289 試務甄選費	250,000	39,590	-210,410	-84.16
28A 電腦軟體服務費	1,355,000	711,773	-643,227	-47.47
29 公共關係費	143,000	40,408	-102,592	-71.74
291 公共關係費	143,000	40,408	-102,592	-71.74
3 材料及用品費	4,302,000	1,590,248	-2,711,752	-63.03
32 用品消耗	4,302,000	1,590,248	-2,711,752	-63.03
321 辦公(事務)用品	382,000	197,409	-184,591	-48.32
322 報章雜誌	170,000	74,458	-95,542	-56.20
323 農業與園藝用品及環境美化費	300,000	111,275	-188,725	-62.91
328 醫療用品(非醫療院所使用)	80,000	45,850	-34,150	-42.69
32Y 其他用品消耗	3,370,000	1,161,256	-2,208,744	-65.54
4 租金、償債、利息及相關手續費	940,000	214,148	-725,852	-77.22
44 交通及運輸設備租金	100,000	31,500	-68,500	-68.50
442 車租	100,000	31,500	-68,500	-68.50
45 雜項設備租金	840,000	182,648	-657,352	-78.26
451 雜項設備租金	840,000	182,648	-657,352	-78.26
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	19,343,000	3,031,392	-16,311,608	-84.33
51 購建固定資產	19,343,000	2,976,392	-16,366,608	-84.61
513 擴充改良房屋建築及設備	12,313,000	330,625	-11,982,375	-97.31
514 購置機械及設備	6,530,000	2,547,767	-3,982,233	-60.98
516 購置雜項設備	500,000	98,000	-402,000	-80.40
52 購置無形資產		55,000	55,000	
521 購置電腦軟體		55,000	55,000	
6 稅捐及規費(強制費)	0	80	80	
66 規費		80	80	

高雄市教育發展基金－高雄市立中正高級工業職業學校

各項費用彙計表 中華民國110年8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	%
661 行政規費與強制費		80	80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	2,228,000	929,174	-1,298,826	-58.30
71 會費	28,000	5,500	-22,500	-80.36
712 學術團體會費	25,000	4,000	-21,000	-84.00
713 職業團體會費	3,000	1,500	-1,500	-50.00
72 捐助、補助與獎助	900,000	266,360	-633,640	-70.40
726 獎助學員生給與	900,000	266,360	-633,640	-70.40
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	300,000	240,413	-59,587	-19.86
743 獎勵費用	300,000	240,413	-59,587	-19.86
75 競賽及交流活動費	1,000,000	416,901	-583,099	-58.31
751 技能競賽	1,000,000	416,901	-583,099	-58.31
9 其他	4,433,000	447,143	-3,985,857	-89.91
91 其他支出	4,433,000	447,143	-3,985,857	-89.91
91Y 其他	4,433,000	447,143	-3,985,857	-89.91
合計	383,203,000	252,882,909	-130,320,091	-34.01

高雄市立中正高級工業職業學校

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 110年8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		159,956,449	159,956,449	
保管金		6,250,258	6,250,258	
午餐專戶		2,685,897	2,685,897	
教育儲蓄戶		5,065,047	5,065,047	
其他專戶		3,719,940	3,719,940	
零用及週轉金		150,000	150,000	
預付費用		218,297	1,174,936	
C10Z01 預付110在校生技檢-110.12.31		271,723		
C10Z02 預付110即測即評-110.12.31		34,440		
C10Z03 預付110全國技檢-110.12.31		21,000		
C70J01 預借楊昆和：轉發109-2原住民學生住宿伙食費-110.09.01		24,000		
C70Z09 預付國際教育計畫-110.12.31		86,190		
C70Z10 預付110防護員-111.07.31		5,200		
C70Z11 預付前瞻-遠距示範-110.12.31		245,000		
C70Z12 預付110在校生技檢(資)-110.12.31		269,086		
C80Z01 預付學力鑑定(承辦)-110.12.31			1,455,552	
退休及離職準備金		727,752		
E10000 公提離職儲金		727,800		
E20000 自提離職儲金			60,050	
保管品		59,800		
J5ZZ01 禮券-萊爾富		250		
J5ZZ02 7-11商品卡			151,978	
保證品				
K5ZZ07 一銀大甲定存單-辰星-信義大樓耐震補強結構物保固金-111.02.01			85,135,648	
應付代收款				
L1ZZ03 專任教練		499,906		
L1ZZ04 冷氣使用費		2,115,818		
L1ZZ05 特教助理員		195,367		
L1ZZ07 在校生技檢		1,308,181		
L1ZZ08 國手培訓		373,300		
L1ZZ09 高科大產業新尖兵		135,000		
L1ZZ13 棒球參賽費		14,800		
L1ZZ15 免試入學		2,761,709		
L1ZZ16 國防培育班		32,860		

高雄市立中正高級工業職業學校

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 110年8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L1ZZ22	體育活動經費	231,945		
L1ZZ23	國教團隊兼輔員(三民高中)	4,800		
L1ZZ25	國際教育社群(民族)	12,000		
L1ZZ27	教科書經費	368,233		
L1ZZ28	全國技檢	280,606		
L1ZZ30	冷凍空調進修訓練	890,615		
L1ZZ31	國軍鑑測	38,355		
L1ZZ32	冷凍空調進修訓練(燦坤)	154,125		
L1ZZ33	資源回收金	19,042		
L1ZZ34	學生專車	734,910		
L1ZZ35	校務推動及活動費	717,275		
L1ZZ36	好優Show學生藝團活動	127,800		
L1ZZ37	戒菸諮商輔導班	30,000		
L1ZZ38	防毒守門員(仁武)	20,000		
L1ZZ41	健康促進參訪報名費	988		
L1ZZ42	醫師駐診鐘點費(海青)	8,168		
L1ZZZY	贖餘款待繳回	178,601		
L1ZZZZ	其他(財政局)	293,913		
L2ZZ12	公保費-自提	237,522		
L2ZZ22	健保費-自提	1,108,042		
L2ZZ32	勞保費-自提	83,369		
L2ZZ42	軍保費-自提	14,165		
L2ZZ52	退撫基金-自提	749,854		
L2ZZ62	勞工退休準備金-新制	103,745		
L2ZZ63	勞工退休準備金-自提	52,712		
L2ZZ70	所得稅	789,403		
L2ZZ80	法院扣款	33,900		
L2ZZZ1	其他-同仁互助金	20,700		
L2ZZZ2	其他-平安保險費	28,910		
L2ZZZ9	其他-離職金	3,173		
L2ZZZB	其他-押標金	550,000		
L2ZZZD	其他-家長會費	1,800		
L2ZZZZ	其他(保管金)	2,472,963		
L3ZZ11	午餐費-自費	2,685,897		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	5,065,047		
L5ZZ10	陽信捐助獎學金孳息-高銀032110	23,436		
L5ZZ40	陽信捐助獎學金定存-高銀300463	1,000,000		
L5ZZ50	台銀註冊專戶000926	2,633,144		
L5ZZ60	技能檢定專戶3160062	63,360		
L60101	十二年國教網頁	12,000		
L60102	原住民學生助學金	22,000		
L60103	大高雄人才培育	126,940		
L60108	數位職人培育	59,958		
L60501	安心餐食券109-2	27,428,701		
L60502	進修部護理人力110年	224,120		

高雄市立中正高級工業職業學校

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 110年8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L60507	安心餐食券110-1	10,021,650		
L60702	職業輔導員	23,000		
L60703	弱勢身障生獎助金	8,000		
L60801	國際教育-減授	28,800		
L60903	反毒微电影	9,600		
L70106	職場參觀109-2	21,884		
L70109	實技學程輔導分發	167,025		
L70111	110年資本門補助	5,460,000		
L70114	高職優質化109-2	218,793		
L70122	實作能力-國手培訓	166,976		
L70128	友善校園	40,000		
L70130	實技學程開班費109-2	113,462		
L70138	原住民學生住宿伙食109-2	31,500		
L70145	學生學習扶助110-1	115,700		
L70146	實習實作指導費	47,444		
L70305	專輔人員	55,286		
L70505	體育班學習輔導	78,000		
L70516	基層選手訓練站	186,335		
L70536	補助運動團隊	90,000		
L70553	運動選手輔導照顧	27,000		
L70703	身障生交通費補助	24,090		
L70706	特教班暨職輔員110	1,116,944		
L70805	資教中心維護費110	1,830,508		
L70815	國際教育地方培力團	142,000		
L70829	國際教育課程發展	10,000		
L70905	校外聯巡勤務費	250		
L70906	防災校園建置	106,496		
L77808	前瞻數位建設定期會議經費108	64,942		
L79143	職場外語能力體驗	158,334		
L79151	產學攜手合作	201,600		
L79177	前導學校109學年	116,560		
L79187	免試入學	94,335		
L79558	防護員109學年	8,368		
L79806	教育網路中心基礎維護109	1,603,188		
L80205	培訓特殊專長	53,200		
L80407	學力鑑定考試	620,270		
L88808	教師介聘他縣市服務電腦系統開發	1,335,495		
L88810	教育網路中心基礎維護108	1,600,000		
L88822	教保員遷調電腦作業	725,638		
L88900	圖書館及資安維護費	1,269,797		
	存入保證金		8,091,334	
R30Z01	110年度電腦軟硬體及周邊設備維護	10,000		
	履保金-允傳-111.02.01			
R30Z02	110年度校園美綠化維護服務履保	10,000		
	金-文山青-111.02.01			

高雄市立中正高級工業職業學校

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 110年8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R30Z06	教室空調設備維護保養履保金-堃霖-112.02.01	20,000		
R30Z07	忠孝大樓外牆磁磚剝落及鋼筋鏽蝕整修工程設計監造履保金-祥騰-111.02.01	85,000		
R30Z08	109-2例假日暨暑假安心餐食券聯合招標履保金-統一-110.11.01	100,000		
R30Z09	109-2例假日暨暑假安心餐食券聯合招標履保金-來來-110.11.01	100,000		
R30Z10	109-2例假日暨暑假安心餐食券聯合招標履保金-全家-110.11.01	100,000		
R30Z11	109-2例假日暨暑假安心餐食券聯合招標履保金-萊爾富-110.11.01	100,000		
R30Z12	109-2例假日暨暑假安心餐食券聯合招標履保金-口師傳-110.11.01	100,000		
R30Z13	110學年度高三外埠教學參觀活動履保金-喬騰-110.11.15	150,000		
R30Z14	110高雄區高級中等學校免試入學分發作業闡場建置履保金-寒軒-110.08.05	44,800		
R30Z15	110護理師短期人力採購履保金-張雀鳳-111.02.01	10,000		
R30Z29	忠孝大樓外牆磁磚剝落及鋼筋鏽蝕整修工程履保金-青暉-111.01.30	1,222,000		
R30Z30	新興科技促進進學校計畫採購履保金-雲山-110.08.31	29,400		
R30Z31	金工科國手培訓材料(一)履保金-玉堂成-110.07.23	34,346		
R30Z32	機械科空壓機及帶鋸機履保金-華勝-110.08.31	45,000		
R30Z33	110學生健康檢查履保金-霖園-111.07.31	20,000		
R30Z34	新興科技物品及材料履保金-雲山-110.09.29	45,000		
R30Z35	壘球訓練場及宿舍環境整修工程履保金-文豐-110.10.12	77,000		
R30Z36	圖書館110圖書採購案履保金-高旻-111.01.31	40,000		
R30Z37	110學生交通運輸服務履保金-立統-111.08.31	100,000		
R30Z38	110-1教科書履保金-永日-110.11.03	393,074		
R30Z39	太陽光發電系統租賃履約保證金-111.02.20	346,610		
R30Z40	太陽光發電系統租賃履約保證金-111.08.22	346,610		
R30Z41	太陽光發電系統租賃履約保證金-115.08.14	173,305		

高雄市立中正高級工業職業學校

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 110年8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R30Z42	太陽光發電系統租賃履約保證金-120.08.14	173,305		
R30Z43	太陽光發電系統租賃履約保證金-120.08.14	346,610		
R36Z33	106年服務平台強化資訊履保金-邑泰-111.12.31	180,000		
R37Z58	107-109「微軟作業系統es軟體大量授權」履保金-台奇-110.09.30	100,000		
R38Z87	109-110影印機租賃履保金-富士-111.02.01	100,000		
R39Z23	109機房雲端服務設備維護履保金-敦陽-113.01.31	577,720		
R39Z56	109學校午餐供應履保金-立緯-110.07.30	200,000		
R39Z65	110免試入學報名及分發作業資訊系統履保金-松盟-110.08.31	83,850		
R39Z74	110高雄區免試入學電腦系統網站主機代管租用履保金-中華電信-110.09.01	23,500		
R39Z75	110校舍水電保養維護履保金-明豪-111.02.01	30,000		
R39Z76	110廁所清潔維護履保金-亞瑟-111.02.01	28,500		
R40Z01	109學年度提升學生實習實作能力材料(一)項次1保固金-兆揚-110.07.13	4,093		
R40Z02	109學年度提升學生實習實作能力材料(一)項次2保固金-兆揚-110.07.13	5,424		
R40Z03	109學年度提升學生實習實作能力材料(一)項次3保固金-兆揚-110.07.13	4,778		
R40Z04	109學年度提升學生實習實作能力材料(一)項次4保固金-集浦-110.07.24	6,471		
R40Z05	機械科CNC車床搬遷建置案保固金-華勝-111.01.28	7,350		
R40Z07	冷凍科PLC可程式控制器保固金-國策-112.07.04	5,220		
R40Z08	109提升學生實習實作能力材料(二)保固金-集浦-111.01.04	7,734		
R40Z09	110充實基礎教學實習設備項次2保固金-藏狄-113.07.21	5,070		
R40Z10	電子科桌上型數位電表等設備保固金-聯正-113.07.10	12,960		
R40Z11	110充實基礎教學實習設備項次4保固金-橋高-111.07.24	7,806		
R40Z12	控制科電力電子乙級檢定設備保固金-岑名-111.07.26	6,525		
R40Z13	汽車科實習車輛等設備保固金-億道-113.07.26	13,500		

高雄市立中正高級工業職業學校
高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 110年8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R40Z14 110充實基礎教學實習設備項次1履保金-億道-113.07.26		3,480		
R40Z15 建築科圓盤鉅機保固金-正熏-111.07.01		3,585		
R40Z16 機械科電腦數值控制三軸綜合加工機保固金-永進-112.05.23		57,000		
R40Z17 110充實基礎教學實習設備項次3保固金-好業-111.07.17		6,048		
R40Z18 設備組人型機器人保固金-飛統-113.07.27		5,160		
R40Z19 110年度圖書採購保固金-高旻-111.03.20		6,623		
R47Z20 107年度教學設備(一)大項次三保固金-集浦-110.08.31		18,900		
R47Z24 電機科電力電子設備案保固金-岑名-110.10.02		28,196		
R47Z33 和平大樓耐震補強工程保固金-明義-111.02.01		415,800		
R48Z02 107優化實作環境充實基礎設備(一)項5保固金-聯正-111.01.21		43,710		
R48Z05 107優化實作環境充實基礎教學實習設備(一)項15保固-雲山-111.02.10		40,625		
R48Z16 107優化實作環境充實基礎教學實習設備(一)項3保固金-億道-111.02.16		36,398		
R48Z19 107年網路附加儲存設備維護汰換資訊服務案保固金-敦陽-113.04.01		13,500		
R48Z20 107年度機房雲端服務儲存設備維護保固金-敦陽-113.04.01		10,000		
R48Z25 電子科直流電源供應器及數位儲存示波器保固金-華亨-111.07.01		9,300		
R48Z26 108年度汽車引擎恆溫空調系統示教台及頂車機保固金-億道-111.05.23		20,400		
R48Z29 第一會議室麥克風設備保固金-集浦-111.08.17		11,460		
R48Z32 機械科平面高速磨床保固金-華勝-110.09.21		7,110		
R48Z34 冷氣插卡計費系統保固金-台普-111.08.17		50,040		
R48Z40 108學年度學校發展校訂課程所需設備(一)項次1保固金-華亨-111.01.05		17,250		
R48Z44 汽車科液氣壓實習系統保固金-日鵬-112.01.14		15,300		
R48Z49 108優化實作-充實基礎教學實習設備(一)項次9保固金-華亨-112.01.19		51,600		
R48Z53 108優化實作-充實基礎教學實習設備(一)項次6保固金-慎億-112.01.11		23,460		

高雄市立中正高級工業職業學校

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 110年8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R48Z54	108優化實作-充實基礎教學實習設備(一)項次8保固金-億道-112.01.04	41,400		
R48Z56	108優化實作-充實基礎教學實習設備(一)項11保固金-好業-112.01.27	61,200		
R48Z58	108校園無線網路基地台保固金-聯易-114.01.18	15,600		
R48Z60	108年度強化數位教學暨學習資訊應有環境(一)保固金-筆世代-112.01.18	135,000		
R48Z62	局108年機房伺服器效能擴增保固金-博達-114.01.21	23,910		
R48Z63	108優化實作-充實基礎教學實習設備(一)項次2保固金-國策-111.01.08	10,800		
R48Z64	108優化實作-充實基礎教學實習設備(一)項10保固金-華勝-111.01.13	60,900		
R49Z03	108優化實作-充實基礎教學實習設備(一)項12保固金-雲山-112.01.13	87,900		
R49Z05	空調主機房遷移修繕工程保固金-聯榮-111.03.01	244,500		
R49Z06	108年度校園網路佈線施作保固金-禕品-111.03.06	93,600		
R49Z10	汽車科實習車輛及頂車機保固金-中于-112.07.03	9,000		
R49Z15	健康中心視力檢查儀及身高體重計保固金-明益-110.07.24	3,300		
R49Z16	設備組光學讀卡機保固金-銘圃-111.07.08	5,700		
R49Z19	校舍空間建置整修及OA辦公傢俱設置工程保固金-顯霖-110.11.11	60,240		
R49Z20	109年資訊設備(一)保固金-允傳-112.10.03	57,000		
R49Z21	汽車科充實基礎設備保固金-億道-112.11.13	20,340		
R49Z22	建築科充實基礎設備保固金-崙峯-110.11.15	5,250		
R49Z23	109年充實基礎實習設備項次3保固金-富嘉-110.10.22	9,504		
R49Z24	109年充實基礎實習設備項次2保固金-翔昱-110.10.30	5,579		
R49Z25	109機房雲端服務設備維護保固金-敦陽-111.11.12	100,000		
R49Z26	控制科機電整合維修保固金-飛統-110.11.07	6,300		
R49Z27	109年充實基礎實習設備項次8保固金-岑名-110.11.23	5,010		
R49Z28	停車空間工程及通學步道與圍牆修繕工程保固金-御翔-111.01.02	134,259		

高雄市立中正高級工業職業學校

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 110年8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R49Z29	109年充實基礎實習設備項次4保固金-嘉倡-110.11.20	9,450		
R49Z30	109年充實基礎實習設備項次1保固金-雲山-110.11.15	4,800		
R49Z31	109年充實基礎實習設備項次9保固金-橋高-111.01.03	6,360		
R49Z32	電子科辦公室OA傢俱建置整修工程保固金-亞磐-111.01.01	9,450		
R49Z33	忠孝堂兩旁側四周排水溝改善工程保固金-文豐-111.01.01	23,880		
R49Z34	機械科高速車床維修保固金-華勝-112.01.02	25,320		
R49Z35	電子科3D列印機保固金-智觀-111.01.16	4,866		
R49Z36	109年充實基礎實習設備項次10保固金-聯正-112.11.29	26,265		
R49Z37	109年充實基礎教學實習設備保固金-盛田-111.01.19	10,200		
R49Z38	109年充實基礎實習設備項次6保固金-好業-111.01.16	18,510		
R49Z39	109年充實基礎實習設備項次7保固金-好業-111.01.03	4,800		
R49Z40	109年充實基礎實習設備項次11保固金-堃喬-110.11.19	19,332		
R49Z41	充實基礎設備(機械科)保固金-華勝-112.01.18	19,740		
R49Z42	化工科充實基礎設備保固金-廣興-111.01.08	23,770		
R49Z43	109年充實基礎實習設備項次5保固金-國策-111.01.03	20,460		
R49Z44	設備組離子切割機保固金-新錚易-111.01.26	4,500		
R49Z45	充實基礎設備(冷凍科)保固金-環鑫-111.01.02	12,480		
R49Z46	109年充實基礎教學實習設備第二大項保固金-昇和-111.01.06	3,300		
R49Z47	109年度充實體育器材設備保固金-凱爾-111.01.15	6,960		
R49Z48	109年充實基礎資訊設備保固金-允傳-113.01.24	59,274		
R4ZZ20	圖書館網路設備保固金-頂揚科技-110.08.05	3,819		
R58Z01	借用場地保證金-萊爾富國際(股)公司經營教職員工生販賣部押金-110.07.31	50,000		
	應付退休及離職金	1,455,552	1,455,552	

高雄市立中正高級工業職業學校

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 110年8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	應付保管品	60,050	60,050	
	應付保證品	151,978	151,978	
	土地	1,842,882,735	1,842,882,735	
	土地改良物	53,993,204	53,993,204	
	累計折舊-土地改良物	-53,343,382	-53,343,382	
	房屋及建築	525,580,137	525,580,137	
	累計折舊-房屋及建築	-231,469,997	-231,469,997	
	機械及設備	250,653,154	250,653,154	
	累計折舊-機械及設備	-188,742,466	-188,742,466	
	交通及運輸設備	12,283,982	12,283,982	
	累計折舊-交通及運輸設備	-8,020,601	-8,020,601	
	雜項設備	76,159,004	76,159,004	
	累計折舊-雜項設備	-62,570,894	-62,570,894	
	購建中固定資產	330,625	330,625	
	電腦軟體	1,292,510	1,292,510	