

00203

高雄市政府教育局主管
高雄市教育局發展基金
高雄市立中正高級工業職業學校

會 計 月 報

中 華 民 國 110 年 12 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 12 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 6 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表

第 7 頁至第 9 頁

二、收入支出表

第10頁至第11頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第12頁至第13頁

二、各項費用彙計表

第14頁至第17頁

三、平衡表科目明細表

第18頁至第25頁

四、銀行存款差額解釋表

第26頁至第26頁

五、對帳單

第27頁至第47頁

六、保管(證)品月報	第48頁至第48頁
七、保管品對帳單	第49頁至第49頁
八、市有財產增減結存表	第50頁至第50頁
九、財產折舊月報表	第51頁至第51頁
十、財產增減月報表	第52頁至第60頁
十一、電腦軟體增減結存表	第61頁至第63頁
十二、市有財產增減結存表(半年報)	第64頁至第64頁
十三、財產增減表(半年報)	第65頁至第82頁
十四、市有財產增減結存表(年報)	第83頁至第83頁
十五、原始憑證留存代辦、受委託、受補(捐)助機關(構)、學校或民間團體明細表	第84頁至第84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 12 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	11,964,241	378,000	11,586,241	3,065.14	372,495,445	380,203,000	-7,707,555	-2.03
財產收入	45	1,555,000	139,486	153,000	-13,514	-8.83	903,374	1,555,000	-651,626	-41.91
財產處分收入	451	50,000	810		810		36,835	50,000	-13,165	-26.33
租金收入	452	1,500,000	137,576	150,000	-12,424	-8.28	864,649	1,500,000	-635,351	-42.36
利息收入	454	5,000	1,100	3,000	-1,900	-63.33	1,890	5,000	-3,110	-62.20
政府撥入收入	46	331,658,000					331,658,000	331,658,000		
公庫撥款收入	462	331,658,000					331,658,000	331,658,000		
教學收入	4S	39,990,000	11,597,209		11,597,209		34,851,164	39,990,000	-5,138,836	-12.85
學雜費收入	4S1	39,990,000	11,597,209		11,597,209		34,851,164	39,990,000	-5,138,836	-12.85
其他收入	4Y	7,000,000	227,546	225,000	2,546	1.13	5,082,907	7,000,000	-1,917,093	-27.39
雜項收入	4YY	7,000,000	227,546	225,000	2,546	1.13	5,082,907	7,000,000	-1,917,093	-27.39
基金用途	5	383,203,000	16,528,730	3,532,000	12,996,730	367.97	362,346,046	383,203,000	-20,856,954	-5.44
高中及高職教育計畫	52	229,113,000	2,150,118	1,995,000	155,118	7.78	224,293,441	229,113,000	-4,819,559	-2.10
其他教育計畫	5K	8,735,000	4,811,620	1,031,000	3,780,620	366.69	8,424,595	8,735,000	-310,405	-3.55
一般行政管理計畫	5L	126,012,000	731,583	306,000	425,583	139.08	117,062,856	126,012,000	-8,949,144	-7.10
建築及設備計畫	5M	19,343,000	8,835,409	200,000	8,635,409	4,317.70	12,565,154	19,343,000	-6,777,846	-35.04
購建固定資產		19,343,000	8,835,409	200,000	8,635,409	4,317.70	12,565,154	19,343,000	-6,777,846	-35.04
本期賸餘(短絀)	6	-3,000,000	-4,564,489	-3,154,000	-1,410,489	44.72	10,149,399	-3,000,000	13,149,399	-438.31
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					60,781,398	41,420,000	19,361,398	46.74

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：財物變賣收入未如預期所致。
2. 租金收入：因疫情影響，場地租借收入未如預期所致。
3. 利息收入：利息收入未如預期所致。
4. 學雜費收入：學生招生人數未如預期所致。
5. 雜項收入：因疫情影響，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：用人費用預算不足，由一般行政管理計畫調整容納，依據高雄市政府教育局110年10月27日高市教會字第11037946500號函併決算。
2. 建築及設備計畫(房屋及建築)：忠孝大樓外牆磁磚剝落及鋼筋鏽蝕整修等工程賸餘款4,310,364元。
3. 建築及設備計畫(機械及設備)：(1)預算調整轉出至雜項設備6萬2,750元。
(2)支付以前年度保留數60萬元。
(3)可程式控制器等設備執行賸餘款306萬1,203元。
4. 建築及設備計畫(雜項設備)：(1)由機械設備預算調整轉入6萬2,750元。
(2)圖書採購等賸餘款6,279元。

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 12 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				2,150,118	1,995,000	155,118	7.78
		累計數				224,293,441	229,113,000	-4,819,559	-2.10
其他教育計畫		本月數				4,811,620	1,031,000	3,780,620	366.69
		累計數				8,424,595	8,735,000	-310,405	-3.55
一般行政管理計畫		本月數				731,583	306,000	425,583	139.08
		累計數				117,062,856	126,012,000	-8,949,144	-7.10
建築及設備計畫		本月數				8,835,409	200,000	8,635,409	4317.70
		累計數				12,565,154	19,343,000	-6,777,846	-35.04

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

中華民國 110 年 12 月份

203-4

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	34,904,864	29,030,379	25,178,373	2,212,239,875
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	92,400		38,690	727,292
房屋及建築	525,580,137	225,377,373	14,301,012	13,984,575	9,140,220	291,378,981
機械及設備	247,820,533	180,139,220	10,472,528	5,401,802	14,566,215	58,185,824
交通及運輸設備	12,412,302	7,600,948		560,770	260,765	3,989,819
雜項設備	76,111,460	61,476,950	1,424,471	950,365	1,172,483	13,936,133
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			7,651,024	7,651,024		
遞耗資產						

註： 1.土地:增加720,936元(公告地價調整)。

2.土地改良物:增加92,400元(應付代收款增置)。

3.房屋及建築:增加14,301,012元(預算內8,002,636元、應付代收款6,298,376元)；減少13,984,575元(減值)。

4.機械及設備:增加10,472,528元(預算內4,006,047元、應付代收款4,189,897元、受贈1,861,584元、移入415,000元)；減少5,401,802元(報廢5,351,802元、撥出50,000元)。

5.交通及運輸設備:減少560,770元(報廢)。

6.雜項設備:增加1,424,471元(預算內556,471元、應付代收款666,000元、受贈202,000元)；減少950,365元(報廢792,365元、減值158,000元)。

7.購建中固定資產:增加7,651,024元(預算內忠孝大樓外牆整修工程)；減少7,651,024元(忠孝大樓外牆整修工程完工轉入房屋及建築)。

8.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481,843元(攤銷)。

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

中華民國 110 年 12 月份

203-5

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	1,378,441		242,493	481,843		1,139,091

註： 1.土地:增加720,936元(公告地價調整)。
 2.土地改良物:增加92,400元(應付代收款增置)。
 3.房屋及建築:增加14,301,012元(預算內8,002,636元、應付代收款6,298,376元)；減少13,984,575元(減值)。
 4.機械及設備:增加10,472,528元(預算內4,006,047元、應付代收款4,189,897元、受贈1,861,584元、移入415,000元)；減少5,401,802元(報廢5,351,802元、撥出50,000元)。
 5.交通及運輸設備:減少560,770元(報廢)。
 6.雜項設備:增加1,424,471元(預算內556,471元、應付代收款666,000元、受贈202,000元)；減少950,365元(報廢792,365元、減值158,000元)。
 7.購建中固定資產:增加7,651,024元(預算內忠孝大樓外牆整修工程)；減少7,651,024元(忠孝大樓外牆整修工程完工轉入房屋及建築)。
 8.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481,843元(攤銷)。

高雄市教育發展基金—高雄市立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 12 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	12,313,000	8,002,636		8,002,636	64.99	-4,310,364	-35.01	賸餘款4,310,364元	
房屋及建築		12,313,000			12,313,000	12,313,000	8,002,636		8,002,636	64.99	-4,310,364	-35.01		
購建中固定資產														
機械及設備	600,000	6,530,000		-62,750	7,067,250	7,067,250	4,006,047		4,006,047	56.68	-3,061,203	-43.32	賸餘款3,061,203元	
機械及設備	600,000	6,530,000		-62,750	7,067,250	7,067,250	4,006,047		4,006,047	56.68	-3,061,203	-43.32		
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		62,750	562,750	562,750	556,471		556,471	98.88	-6,279	-1.12	賸餘款6,279元	
雜項設備		500,000		62,750	562,750	562,750	556,471		556,471	98.88	-6,279	-1.12		
購建中固定資產														
總計	600,000	19,343,000			19,943,000	19,943,000	12,565,154		12,565,154	63.01	-7,377,846	-36.99		

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12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	2,341,466,561	100.00	負 債	2	68,445,288	2.92
流動資產	11	127,739,604	5.46	流動負債	21	59,708,271	2.55
現金	1101	127,434,594	5.44	應付款項	2102	59,628,631	2.55
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	56,870,168	2.43
銀行存款	110102	127,434,594	5.44	應付費用	210204	2,758,463	0.12
財政局市庫	110102-1	113,938,613	4.87	預收款項	2106	79,640	0.00
保管金	110102-2	1,288,020	0.06	預收收入	210602	79,640	0.00
午餐專戶	110102-3	5,888,326	0.25	其他負債	28	8,737,017	0.37
教育儲蓄戶	110102-4	5,142,252	0.22	什項負債	2801	8,737,017	0.37
其他專戶	110102-5	1,177,383	0.05	存入保證金	280104	7,249,935	0.31
零用及週轉金	110103	0	0.00	應付退休及離職金	280106	1,487,082	0.06
預付款項	1108	305,010	0.01	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	305,010	0.01	淨資產	3	2,273,021,273	97.08
長期貸墊款及準備金	12	1,487,082	0.06	淨資產	31	2,273,021,273	97.08
準備金	1203	1,487,082	0.06	淨資產	3101	2,273,021,273	97.08
退休及離職準備金	120301	1,487,082	0.06	累積餘額	310101	2,282,175,762	97.47

信託代理與保證資產 211,128

保管品 59,150

保證品 151,978

信託代理與保證負債

應付保管品

應付保證品

211,128

59,150

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59,150元，其中萊爾富56,900元、統一250元、九乘九2,000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12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	2,211,100,784	94.43	本期短絀	310103	-9,154,489	-0.39
土地	1401	1,842,882,735	78.71	合計：		2,341,466,561	
土地	140101	1,842,882,735	78.71				
土地改良物	1402	727,292	0.03				
土地改良物	140201	54,085,604	2.31				
累計折舊-土地改良物	140202	-53,358,312	-2.28				
房屋建築及設備	1404	291,378,981	12.44				
房屋建築及設備	140401	525,896,574	22.46				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-234,517,593	-10.02				
機械及設備	1405	58,185,824	2.49				
機械及設備	140501	252,891,259	10.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-194,705,435	-8.32				
交通及運輸設備	1406	3,989,819	0.17				
交通及運輸設備	140601	11,851,532	0.51				

信託代理與保證資產 211,128 信託代理與保證負債 211,128

保管品 59,150 應付保管品 59,150

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59,150元，其中萊爾富56,900元、統一250元、九乘九2,000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12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	-7,861,713	-0.34				
雜項設備	1407	13,936,133	0.60				
雜項設備	140701	76,585,566	3.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-62,649,433	-2.68				
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	1,139,091	0.05				
無形資產	1601	1,139,091	0.05				
電腦軟體	160102	1,139,091	0.05				
合計：		2,341,466,561					

信託代理與保證資產 211,128 信託代理與保證負債 211,128

保管品 59,150 應付保管品 59,150

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59,150元，其中萊爾富56,900元、統一250元、九乘九2,000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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,108,005	385,857,923
財產收益	139,486	1,628,470
財產孳息收入	138,676	866,539
廢舊物品售價收入		4,400
財產交易利益	810	757,531
其他財產收入		0
政府撥入收入		331,658,000
公庫撥款收入		331,658,000
教學收入	11,597,209	34,851,164
學雜費收入	11,597,209	34,851,164
其他收入	6,371,310	17,720,289
受贈收入	47,500	1,666,419
雜項收入	6,323,810	16,053,870
支出	23,474,341	395,012,412
人事支出	1,013,257	322,963,272
人事支出	1,013,257	322,963,272
業務支出	6,120,014	23,933,209
業務支出	6,120,014	23,933,209
獎補助支出	95,920	537,440
其他獎補助	95,920	537,440
財產損失	13,205,137	14,210,124
財產交易損失	13,205,137	14,210,124
折舊、折耗及攤銷	2,575,883	31,076,396
固定資產折舊	2,541,823	30,594,553
無形資產攤銷	34,060	481,843
其他支出	464,130	2,291,971
其他支出	464,130	2,291,971

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12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）	-5,366,336	-9,154,489
期初淨資產		2,282,175,762
解繳公庫		
期末淨資產		2,273,021,273

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 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	372,495,445	13,362,478	385,857,923	收入
財產收入	903,374	725,096	1,628,470	財產收益
政府撥入收入	331,658,000		331,658,000	政府撥入收入
教學收入	34,851,164		34,851,164	教學收入
其他收入	5,082,907	12,637,382	17,720,289	其他收入
基金用途	362,346,046	32,666,366	395,012,412	支出
用人費用	322,963,272		322,963,272	人事支出
服務費用	19,753,091	4,180,118	23,933,209	業務支出
材料及用品費	2,915,925	-2,915,925		
租金、償債、利息及相關手續費	393,838	-393,838		
稅捐及規費(強制費)	680	-680		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,407,115	-869,675	537,440	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		14,210,124	14,210,124	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	12,620,154	-12,620,154		
		31,076,396	31,076,396	折舊、折耗及攤銷
其他	2,291,971		2,291,971	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,149,399	-19,303,888	-9,154,489	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	50,631,999	2,231,543,763	2,282,175,762	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	60,781,398	2,212,239,875	2,273,021,273	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 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12,637,382元=代收款項購置110年充實基礎設備雙段真空泵等設備11,434,166元+中華汽車等捐贈實習車輛設備等1,203,216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12,620,154元=購置分析天平等設備12,565,154元+購置電腦軟體55,000元。
 4. 「財產損失」之調整數14,210,124元=處分立式銑床等設備財產交易損失14,209,624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31,076,396元=固定資產折舊30,594,553元+電腦軟體攤銷數481,843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12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	322,963,272	-3,403,728	-1.04
11 正式員額薪資	158,903,000	169,032,198	10,129,198	6.37
113 職員薪金	156,457,000	166,657,926	10,200,926	6.52
114 工員工資	2,446,000	2,374,272	-71,728	-2.93
12 聘僱及兼職人員薪資	17,261,000	14,604,600	-2,656,400	-15.39
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	14,355,200	-2,506,800	-14.87
13 超時工作報酬	3,855,000	2,049,430	-1,805,570	-46.84
131 加班費	3,387,000	1,903,970	-1,483,030	-43.79
132 值班費	468,000	145,460	-322,540	-68.92
15 獎金	41,847,000	42,616,779	769,779	1.84
151 考績獎金	19,400,000	20,015,213	615,213	3.17
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	77,941,662	-4,267,338	-5.19
161 職員退休及離職金	80,334,000	74,289,066	-6,044,934	-7.52
162 工員退休及離職金	665,000	789,121	124,121	18.66
163 卹償金	1,210,000	2,863,475	1,653,475	136.65
18 福利費	22,290,000	16,717,927	-5,572,073	-25.00
181 分擔員工保險費	18,247,000	14,596,443	-3,650,557	-20.01
183 傷病醫藥費	57,000	66,100	9,100	15.96
18Y 其他福利費	3,986,000	2,055,384	-1,930,616	-48.43
19 提繳費	2,000	676	-1,324	-66.20
191 提繳工資墊償費用	2,000	676	-1,324	-66.20
2 服務費用	25,590,000	19,753,091	-5,836,909	-22.81
21 水電費	7,260,000	7,334,178	74,178	1.02
212 工作場所電費	6,550,000	6,973,943	423,943	6.47

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12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	360,235	-349,765	-49.26
22 郵電費	1,380,000	1,286,452	-93,548	-6.78
221 郵費	100,000	74,510	-25,490	-25.49
222 電話費	250,000	181,942	-68,058	-27.22
224 數據通信費	1,030,000	1,030,000	0.00	0.00
23 旅運費	1,002,000	300,450	-701,550	-70.01
231 國內旅費	680,000	255,270	-424,730	-62.46
232 國外旅費	72,000		-72,000	-100.00
235 貨物運費	100,000	44,000	-56,000	-56.00
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	367,325	-252,675	-40.75
241 印刷及裝訂費	500,000	367,325	-132,675	-26.54
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	5,441,381	-3,888,619	-41.68
252 一般房屋修護費	1,500,000	1,230,641	-269,359	-17.96
255 機械及設備修護費	6,190,000	3,315,355	-2,874,645	-46.44
256 交通及運輸設備修護費	40,000	55,650	15,650	39.13
257 雜項設備修護費	1,600,000	839,735	-760,265	-47.52
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	2,452,233	-337,767	-12.11
279 外包費	2,790,000	2,452,233	-337,767	-12.11
28 專業服務費	3,005,000	2,374,767	-630,233	-20.97
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,200,000	601,118	-598,882	-49.91
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,000	102,100	32,100	45.86

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12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	50,000	-80,000	-61.54
289 試務甄選費	250,000	46,090	-203,910	-81.56
28A 電腦軟體服務費	1,355,000	1,575,459	220,459	16.27
29 公共關係費	143,000	142,644	-356	-0.25
291 公共關係費	143,000	142,644	-356	-0.25
3 材料及用品費	4,302,000	2,915,925	-1,386,075	-32.22
32 用品消耗	4,302,000	2,915,925	-1,386,075	-32.22
321 辦公(事務)用品	382,000	317,260	-64,740	-16.95
322 報章雜誌	170,000	135,895	-34,105	-20.06
323 農業與園藝用品及環境美化費	300,000	199,136	-100,864	-33.62
328 醫療用品(非醫療院所使用)	80,000	75,295	-4,705	-5.88
32Y 其他用品消耗	3,370,000	2,188,339	-1,181,661	-35.06
4 租金、償債、利息及相關手續費	940,000	393,838	-546,162	-58.10
44 交通及運輸設備租金	100,000	72,020	-27,980	-27.98
442 車租	100,000	72,020	-27,980	-27.98
45 雜項設備租金	840,000	321,818	-518,182	-61.69
451 雜項設備租金	840,000	321,818	-518,182	-61.69
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	19,343,000	12,620,154	-6,722,846	-34.76
51 購建固定資產	19,343,000	12,565,154	-6,777,846	-35.04
513 擴充改良房屋建築及設備	12,313,000	8,002,636	-4,310,364	-35.01
514 購置機械及設備	6,530,000	4,006,047	-2,523,953	-38.65
516 購置雜項設備	500,000	556,471	56,471	11.29
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	680	680	
66 規費		680	680	

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12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		680	680	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	2,228,000	1,407,115	-820,885	-36.84
71 會費	28,000	9,200	-18,800	-67.14
712 學術團體會費	25,000	7,700	-17,300	-69.20
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	537,440	-362,560	-40.28
726 獎助學員生給與	900,000	537,440	-362,560	-40.28
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	300,000	271,523	-28,477	-9.49
743 獎勵費用	300,000	271,523	-28,477	-9.49
75 競賽及交流活動費	1,000,000	588,952	-411,048	-41.10
751 技能競賽	1,000,000	588,952	-411,048	-41.10
9 其他	4,433,000	2,291,971	-2,141,029	-48.30
91 其他支出	4,433,000	2,291,971	-2,141,029	-48.30
91Y 其他	4,433,000	2,291,971	-2,141,029	-48.30
合計	383,203,000	362,346,046	-20,856,954	-5.44

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12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	113,938,613	113,938,613	
	保管金	1,288,020	1,288,020	
	午餐專戶	5,888,326	5,888,326	
	教育儲蓄戶	5,142,252	5,142,252	
	其他專戶	1,177,383	1,177,383	
	預付費用		305,010	
	C10Z13 預付111技優甄審-111.12.31	21,200		
	C10Z16 預付110五人制足球聯賽費用-110.12.31	63,130		
	C70Z20 預付12年國教新增鐘點費-111.08.31	203,280		
	C71Z01 預付111實技學程分發-111.08.31	17,400		
	退休及離職準備金		1,487,082	
	E10000 公提離職儲金	743,515		
	E20000 自提離職儲金	743,567		
	保管品		59,150	
	J5ZZ01 禮券-萊爾富	56,900		
	J5ZZ02 7-11商品卡	250		
	J5ZZ03 禮券-九乘九	2,000		
	保證品		151,978	
	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	151,978		
	應付代收款		56,870,168	
	L1ZZ03 專任教練	744,443		
	L1ZZ04 冷氣使用費	2,351,150		
	L1ZZ05 特教助理員	185,270		
	L1ZZ07 在校生技檢	322,157		
	L1ZZ12 女壘補助費	211,284		
	L1ZZ16 國防培育班	21,980		
	L1ZZ22 體育活動經費	221,183		
	L1ZZ27 教科書經費	365,763		
	L1ZZ30 冷凍空調進修訓練	1,297,487		
	L1ZZ33 資源回收金	26,067		
	L1ZZ34 學生專車	1,221,515		
	L1ZZ35 校務推動及活動費	1,258,481		
	L1ZZ39 畢業紀念冊	313,800		
	L1ZZ40 學生外埠教學	2,186,700		
	L1ZZ45 FRC參贊費(金屬中心)	10,000		

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L1ZZ46	藝起來尋美-劇場微課程	3,800		
L1ZZ47	技能檢定退費	53,820		
L1ZZZY	贖餘款待繳回	16,358,766		
L1ZZZZ	其他(財政局)	615,113		
L2ZZ12	公保費-自提	28,286		
L2ZZ22	健保費-自提	45,559		
L2ZZ23	二代健保費	196,224		
L2ZZ32	勞保費-自提	36,906		
L2ZZ52	退撫基金-自提	26,655		
L2ZZ61	勞工退休準備金-舊制	8,471		
L2ZZ63	勞工退休準備金-自提	172		
L2ZZ70	所得稅	22,535		
L2ZZ80	法院扣款	12,000		
L2ZZZ2	其他-平安保險費	29,085		
L2ZZZD	其他-家長會費	1,100		
L2ZZZE	其他-學生健康檢查	390		
L2ZZZZ	其他(保管金)	880,637		
L3ZZ11	午餐費-自費	5,888,326		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	5,142,252		
L5ZZ10	陽信捐助獎學金孳息-高銀032110	25,970		
L5ZZ40	陽信捐助獎學金定存-高銀300463	1,000,000		
L5ZZ60	技能檢定專戶3160062	151,413		
L60102	原住民學生助學金	11,000		
L60106	軍公教遺族子女就學補助	56,380		
L60108	數位職人培育	59,958		
L60110	大高雄-明石高專	53,465		
L60111	清寒優秀學生獎學金110-1	8,000		
L60507	安心餐食券110-1	5,783,701		
L60702	職業輔導員	10,291		
L60704	視障生教科書	13,269		
L60705	身障生適性安置	84,493		
L60706	身障生交通補助費110-1	62,400		
L60B01	職工退職補償金	91,674		
L60C01	教職員健康檢查	102,400		
L60DXY	撥補110年用人費不足	627,727		
L70145	學生學習扶助110-1	115,700		
L70192	編制外行政人力	295,709		
L70195	原住民學生住宿伙食110-1	31,500		
L701A1	實技學程開班費110-1	194,440		
L70305	專輔人員	71,681		
L70385	本土文化社團	32,000		
L70555	防護員110學年	132,606		
L70556	聘任專任教練獎勵	86,540		
L70568	健康促進計畫	101,340		
L70706	特教班暨職輔員110	40,930		

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12月31日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L70805	資教中心維護費110	1,603,970		
L70815	國際教育地方培力團	2,000		
L70829	國際教育課程發展	6,280		
L70830	本位國際教育	77,545		
L70831	再創運算思維玩AI	293,800		
L70837	樹木解說牌	19,000		
L70905	校外聯巡勤務費	250		
L70914	校園安全值班費	31,600		
L77808	前瞻數位建設定期會議經費108	62,093		
L79806	教育網路中心基礎維護109	1,603,188		
L88808	教師介聘他縣市服務電腦系統開發	1,028,157		
L88810	教育網路中心基礎維護108	962,867		
L88822	教保員選調電腦作業	577,657		
L88900	圖書館及資安維護費	1,269,797		
	應付費用		2,758,463	
M10Z01	應付水電保養維護費	29,000		
M10Z02	應付電腦軟硬體及周邊維護費	19,000		
M10Z03	應付影印機租賃費	18,790		
M10Z04	應付忠孝大樓8樓環境清潔維護費	11,600		
M10Z05	應付廁所清潔維護費	23,750		
M10Z06	應付校園保全費用	160,237		
M10Z07	應付雲端服務建置費用	2,360,819		
M10Z08	應付期刊雜誌費	45,687		
M10Z09	應付AED租賃費	19,950		
M10Z10	應付鐘點費等各項費用	69,630		
	預收收入		79,640	
P10Z01	預收111年度1~6月萊爾富教職員工生販賣部土地房屋租金及警衛費	52,355		
P10Z02	預收111年1月足壘球訓練住宿費	10,125		
P10Z03	預收高雄市前鎮區竹中里辦公處111年辦理年菜活動借用場地費	15,160		
P10Z04	預收111年實懋企業有限公司校園面紙服務機安裝場地費	2,000		
	存入保證金		7,249,935	
R30Z01	110年度電腦軟硬體及周邊設備維護履保金-允傳-111.02.01	10,000		
R30Z02	110年度校園美綠化維護服務履保金-文山青-111.02.01	10,000		
R30Z06	教室空調設備維護保養履保金-堃霖-112.02.01	20,000		
R30Z33	110學生健康檢查履保金-霖園-111.07.31	20,000		
R30Z36	圖書館110圖書採購案履保金-高晏-111.01.31	40,000		

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12月31日 單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
R30Z37 110學生交通運輸服務履保金-立統-111.08.31		100,000		
R30Z39 太陽光電發電系統租賃履約保證金-111.02.20		346,610		
R30Z40 太陽光電發電系統租賃履約保證金-111.08.22		346,610		
R30Z41 太陽光電發電系統租賃履約保證金-115.08.14		173,305		
R30Z42 太陽光電發電系統租賃履約保證金-120.08.14		173,305		
R30Z43 太陽光電發電系統租賃履約保證金-120.08.14		346,610		
R30Z45 110-112高中職微軟EES聯購作業履保金-台奇-113.09.30		100,000		
R30Z46 高雄市110-1例假日安心餐食券聯合招標履保金-萊爾富-111.02.20		100,000		
R30Z47 高雄市110-1例假日安心餐食券聯合招標履保金-來來-111.02.20		100,000		
R30Z48 高雄市110-1例假日安心餐食券聯合招標履保金-統一-111.02.20		100,000		
R30Z49 高雄市110-1例假日安心餐食券聯合招標履保金-全家-111.02.20		100,000		
R30Z50 高雄市110-1例假日安心餐食券聯合招標履保金-口師傅-111.02.20		100,000		
R30Z51 110學校午餐供應履保金-立緯-111.09.30		200,000		
R30Z52 110第40屆畢業紀念冊履保金-貫虹-111.07.16		30,000		
R30Z57 111年度廁所清潔維護履保金-宇捷-112.02.01		10,000		
R30Z58 111~112影印機租賃採購案履保金-震旦行-113.02.01		100,000		
R30Z59 校舍水電保養維護履保金-明豪-112.02.01		30,000		
R30Z60 110年雲端服務運算儲存強化資訊服務設備履保金-敦陽-111.04.15		800,000		
R30Z61 110年雲端服務運算儲存強化資訊服務設備履保金-敦陽-111.09.14		70,000		
R30Z62 110年雲端服務運算儲存強化資訊服務設備履保金-敦陽-112.01.31		70,000		
R30Z63 110年雲端服務運算儲存強化資訊服務設備履保金-敦陽-112.07.31		70,000		
R30Z64 110年雲端服務運算儲存強化資訊服務設備履保金-敦陽-113.01.30		70,000		
R30Z65 110年雲端服務運算儲存強化資訊服務設備履保金-敦陽-113.07.31		70,000		

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R30Z66	110年雲端服務運算儲存強化資訊服務設備履保金-敦陽-114.01.30	70,000		
R30Z67	110年雲端服務運算儲存強化資訊服務設備履保金-敦陽-114.07.31	70,000		
R30Z68	110年雲端服務運算儲存強化資訊服務設備履保金-敦陽-115.01.30	70,000		
R30Z69	110年雲端服務運算儲存強化資訊服務設備履保金-敦陽-115.07.31	70,000		
R30Z70	110年雲端服務運算儲存強化資訊服務設備履保金-敦陽-116.01.30	70,000		
R30Z71	110學年度高三外埠教學參觀活動履保金-喬騰-111.07.15	150,000		
R36Z33	106年服務平台強化資訊履保金-邑泰-111.12.31	135,000		
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		
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		
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		
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-喬高-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		
R40Z15	建築科圓盤鋸機保固金-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		

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 12 月 31 日
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R40Z20 安-111.08.12	機械科工具機零配件保固金-又	64,932		
R40Z22 金-雲山-111.08.26	新興科技促進學校計畫採購保固	8,820		
R40Z23 山-111.08.26	新興科技物品及材料保固金-雲	13,500		
R40Z24 固金-億道-113.07.26	110 充實基礎教學實習設備項次1保	3,480		
R40Z25 勝-112.10.31	機械科空壓機及帶鋸機保固金-華	12,990		
R40Z26 固金-文豐-111.10.31	壘球訓練場及宿舍環境整修工程保	20,544		
R40Z27 金-聖力-112.01.03	控制科機器人控制系統設備保固	4,185		
R40Z28 旻-111.07.25	圖書館110圖書採購案保固金(2)-高	3,837		
R40Z29 整修工程保固金-青暉-114.01.25	忠孝大樓外牆磁磚剝落及鋼筋鏽蝕	366,600		
R40Z30 固金-鉦祥-111.07.07	110 提升實習實作能力材料(各科)保	8,787		
R40Z31 固金-兆揚-111.07.17	提升實習實作能力材料(機.電)保	9,562		
R40Z32 傳-112.01.22	110 辦公室網路佈線保固金-允	22,800		
R48Z05 設備(一)項15保固-雲山-111.02.10	107 優化實作環境充實基礎教學實習	40,625		
R48Z16 設備(一)項3保固金-億道-111.02.16	107 優化實作環境充實基礎教學實習	36,398		
R48Z19 訊服務案保固金-敦陽-113.04.01	107 年網路附加儲存設備維護汰換資	13,500		
R48Z20 保固金-敦陽-113.04.01	107 年度機房雲端服務儲存設備維護	10,000		
R48Z25 示波器保固金-華亨-111.07.01	電子科直流電源供應器及數位儲存	9,300		
R48Z26 教台及頂車機保固金-億道-111.05.23	108 年度汽車引擎引擎恆溫空調系統示	20,400		
R48Z29 浦-111.08.17	第一會議室麥克風設備保固金-集	11,460		
R48Z34 普-111.08.17	冷氣插卡計費系統保固金-台	50,040		
R48Z44 鵬-112.01.14	汽車科液氣壓實習系統保固金-日	15,300		
R48Z49 備(一)項次9保固金-華亨-112.01.19	108 優化實作-充實基礎教學實習設	51,600		
R48Z53 備(一)項次6保固金-慎億-112.01.11	108 優化實作-充實基礎教學實習設	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12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		
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-禪品-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		
R49Z16	設備組光學讀卡機保固金-銘圖-111.07.08	5,700		
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		
R49Z25	109機房雲端服務設備維護保固金-敦陽-111.11.12	100,000		
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		
R49Z34	機械科高速車床維修保固金-華勝-112.01.02	25,320		
R49Z36	109年充實基礎實習設備項次10保固金-聯正-112.11.29	26,265		
R49Z41	充實基礎設備(機械科)保固金-華勝-112.01.18	19,740		
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		
R49Z48	109年充實基礎資訊設備保固金-允傳-113.01.24	59,274		
R50Z04	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-115.08.30	50,000		
	應付退休及離職金	1,487,082	1,487,082	
	應付保管品	59,150	59,150	
	應付保證品		151,978	

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	土地	151,978	1,842,882,735	
	土地改良物	1,842,882,735		
	土地改良物	54,085,604	54,085,604	
	累計折舊-土地改良物	-53,358,312	-53,358,312	
	房屋及建築	525,896,574	525,896,574	
	累計折舊-房屋及建築	-234,517,593	-234,517,593	
	機械及設備	252,891,259	252,891,259	
	累計折舊-機械及設備	-194,705,435	-194,705,435	
	交通及運輸設備	11,851,532	11,851,532	
	累計折舊-交通及運輸設備	-7,861,713	-7,861,713	
	雜項設備	76,585,566	76,585,566	
	累計折舊-雜項設備	-62,649,433	-62,649,433	
	電腦軟體	1,139,091	1,139,091	